

**REGULAMIN KOMISJI REWIZYJNEJ
STOWARZYSZENIA LOKALNA GRUPA DZIAŁANIA „BARCJA”**

§ 1

Terminy użyte w niniejszym Regulaminie oznaczają:

- a. LGD - Stowarzyszenie Lokalna Grupa Działania „BARCJA”;
- b. Komisja Rewizyjna –Komisja Rewizyjna Stowarzyszenia Lokalna Grupa Działania „BARCJA”;
- c. Przewodniczący Komisji - Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Stowarzyszenia Lokalna Grupa Działania „BARCJA”;
- d. Zarząd - Zarząd Stowarzyszenia Lokalna Grupa Działania „BARCJA”;
- e. Prezes Zarządu - Prezes Zarządu Stowarzyszenia Lokalna Grupa Działania „BARCJA”;
- f. Walne Zebranie - Walne Zebranie Członków Stowarzyszenia Lokalna Grupa Działania „BARCJA”;
- g. Regulamin - Regulamin Komisji Rewizyjnej Stowarzyszenia Lokalna Grupa Działania „BARCJA”;
- h. Rada – Rada Stowarzyszenia Lokalna Grupa Działania „BARCJA”;
- i. Statut - Statut Stowarzyszenia Lokalna Grupa Działania „BARCJA”;
- j. Biuro - Biuro Stowarzyszenia Lokalna Grupa Działania „BARCJA”.

§ 2

- I. Komisja Rewizyjna jest organem LGD powołanym do sprawowania wewnętrznej kontroli nad jej działalnością.
- II. Komisja Rewizyjna działa na podstawie ustawy o Stowarzyszeniach (Dz. U. 2001 r, Nr 79, poz. 855 z późn. zm.), Statutu, uchwał Walnego Zebrania oraz uchwalonego przez Walne Zebranie Regulaminu Komisji Rewizyjnej.
- III. Regulamin Komisji Rewizyjnej określa zasady i tryb działania Komisji Rewizyjnej LGD.

§ 3

- I. Komisja Rewizyjna składa się z Przewodniczącego Komisji oraz 2 innych Członków Komisji.
- II. Na pierwszym posiedzeniu Komisja Rewizyjna wybiera ze swego składu Przewodniczącego Komisji. Wyboru dokonuje się jawnie, a głosowanie przeprowadza najstarszy członek Komisji.
- III. Przewodniczący Komisji organizuje pracę Komisji Rewizyjnej i prowadzi jej obrady. W przypadku nieobecności lub niemożności działania, jego zadania wykonuje upoważniony przez Przewodniczącego członek Komisji.
- IV. Członkowie Komisji Rewizyjnej podlegają wyłączeniu od udziału w jej działaniach, w których może powstać podejrzenie o ich stronnictwo lub interesowność.
- V. W sprawie wyłączenia poszczególnych członków decyduje pisemnie Przewodniczący Komisji.
- VI. O wyłączeniu Przewodniczącego Komisji decyduje najstarszy członek Komisji.

§ 4

- I. Kadencja Komisji Rewizyjnej trwa 2 lata, a jej wybór odbywa się w głosowaniu tajnym, zwykłą większością głosów, w obecności co najmniej połowy ogólnej liczby uczestników Walnego Zebrania uprawnionych do głosowania.
- II. Członkiem Komisji Rewizyjnej nie może być osoba skazana prawomocnym wyrokiem sądu za przestępstwo popełnione umyślnie.
- III. Członek Komisji nie może pozostawać z Członkiem Zarządu, Rady oraz z innym Członkiem Komisji Rewizyjnej w związku małżeńskim, w stosunku pokrewieństwa, powinowactwa lub podległości z

tytułu zatrudnienia.

- IV. Działalność Komisji Rewizyjnej kończy się z chwilą wyboru nowej Komisji Rewizyjnej przez Walne Zebranie.

§ 5

- I. Przewodniczący Komisji reprezentuje ją na zewnątrz, kieruje całokształtem prac, wykonuje czynności według ustalonego planu pracy.
- II. Członkowie Komisji Rewizyjnej wykonują zadania przydzielone przez Przewodniczącego Komisji, a należące do przedmiotu działania Komisji Rewizyjnej.

§ 6

- I. Do kompetencji Komisji Rewizyjnej należy:
- a. kontrola bieżącej działalności LGD;
 - b. ocena prac i składanie wniosków w przedmiocie udzielenia absolutorium Zarządu na Walnym Zebraniu;
 - c. występowanie z wnioskiem o zwołanie Walnego Zebrania;
 - d. dokonywanie wyboru podmiotu mającego zbadać sprawozdanie finansowe LGD zgodnie z przepisami o rachunkowości.
- II. Komisja Rewizyjna ma prawo żądać wglądu do stosownych dokumentów oraz żądać od członków i władz LGD pisemnych lub ustnych wyjaśnień dotyczących kontrolowanych spraw z uwzględnieniem zasady poufności akt osobowych.
- III. Komisja Rewizyjna przekazuje uwagi i wnioski wynikające z kontroli Zarządowi oraz prowadzi rejestr kontrolowanych spraw i podejmowanych czynności.

§ 7

- I. Komisja Rewizyjna podejmuje kontrole na wniosek Walnego Zebrania lub z własnej inicjatywy, zgodnie z ustalonym przez siebie planem kontroli.
- II. Kontrole przeprowadzone są przez zespoły kontrolne składające się przynajmniej z 2 członków Komisji w obecności osób odpowiedzialnych za kontrolowany zakres spraw.
- III. Przewodniczący Komisji wyznacza na piśmie kierownika zespołu kontrolnego, który dokonuje podziału czynności pomiędzy kontrolujących.
- IV. Kontrole przeprowadzane są na podstawie pisemnego upoważnienia wydanego przez Przewodniczącego Komisji, określającego przynajmniej zakres kontroli oraz osoby wydelegowane do przeprowadzenia kontroli.
- V. Postępowanie kontrolne przeprowadza się w sposób umożliwiający bezstronne i rzetelne ustalenie stanu faktycznego w zakresie działalności kontrolowanego podmiotu, rzetelne jego udokumentowanie i ocenę kontrolowanej działalności.
- VI. Stan faktyczny ustala się na podstawie dowodów zebranych w toku postępowania kontrolnego.
- VII. Jako dowody mogą być wykorzystane w szczególności: dokumenty, wyniki oględzin, zeznania świadków, opinie biegłych oraz pisemne wyjaśnienia i oświadczenia kontrolowanych.

§ 8

Na podstawie wyników przeprowadzonej kontroli Komisja Rewizyjna występuje z wnioskami do Walnego Zebrania zmierzającymi do usunięcia nieprawidłowości, zapobiegania im na przyszłość oraz usprawnienia działalności, która była przedmiotem kontroli.

§ 9

- I. Z przeprowadzonej kontroli Komisja Rewizyjna sporządza protokół, którego 1 egzemplarz przekazuje Zarządowi LGD.
- II. Protokół pokontrolny sporządzany jest w terminie 7 dni od daty jej zakończenia i zawiera:
- a. imiona i nazwiska kontrolujących;
 - b. daty rozpoczęcia i zakończenia czynności kontrolnych;

- c. określenie zakresu kontroli i okresu objętego kontrolą;
- d. przebieg i wynik czynności kontrolnych, a w szczególności wnioski kontroli wskazujące na stwierdzone nieprawidłowości oraz wskazanie dowodów potwierdzających ustalenia zawarte w protokole;
- e. datę i miejsce podpisania protokołu;
- f. podpisy kontrolujących;
- g. wnioski oraz propozycje, co do sposobu usunięcia stwierdzonych nieprawidłowości,

§ 10

- III. Komisja Rewizyjna obraduje i podejmuje uchwały na posiedzeniach zwoływanych w miarę potrzeb.
- IV. Członkowie Komisji Rewizyjnej wykonują zadania według podziału dokonanego przez Przewodniczącego Komisji oraz wynikające ze stosownych przepisów prawnych: ze statutu, uchwał Walnego Zebrania oraz Regulaminu.

§ 11

- I. Posiedzenia Komisji Rewizyjnej zwołuje Przewodniczący Komisji bądź upoważniony przez niego członek Komisji.
- II. O terminie, miejscu i porządku obrad Przewodniczący Komisji powiadamia pozostałych Członków Komisji Rewizyjnej w terminie minimum 7 dni przed datą planowanego posiedzenia.
- III. Posiedzeniom przewodniczy Przewodniczący Komisji bądź upoważniony przez niego członek Komisji.
- IV. W posiedzeniach Komisji Rewizyjnej z głosem stanowiącym mogą brać udział tylko jego członkowie.
- V. Członek Komisji Rewizyjnej potwierdza swoją obecność na posiedzeniu poprzez podpisanie się na liście obecności.
- VI. W zebraniach mogą brać udział osoby zaproszone przez Przewodniczącego Komisji.
- VII. Komisja Rewizyjna przy wykonywaniu swoich kontrolnych funkcji, w przypadku wyjątkowo skomplikowanej kwestii, może skorzystać z usług specjalisty z danej dziedziny wiedzy.

§ 12

- I. Komisja Rewizyjna podejmuje rozstrzygnięcia w formie uchwał.
- II. Inicjatywa uchwałodawcza przysługuje członkom Komisji Rewizyjnej.
- III. Uchwały Komisji Rewizyjnej podejmowane są zwykłą większością głosów w obecności, co najmniej połowy składu, w głosowaniu jawnym.
- IV. Każdy Członek Komisji Rewizyjnej ma jeden głos.
- V. W przypadku równej liczby głosów "za" i "przeciw" decyduje głos Przewodniczącego Komisji.
- VI. W razie konfliktu interesów LGD z interesami poszczególnego Członka Komisji Rewizyjnej, członek ten powinien wstrzymać się od udziału w rozstrzygnięciu takiej sprawy i żądać zaznaczenia tego w protokole.
- VII. W przypadku niezastosowania się członka do wymogu określonego w pkt VI, Komisja Rewizyjna jest obowiązana dla dobra LGD wyłączyć tego Członka Komisji Rewizyjnej z udziału w posiedzeniu Komisji Rewizyjnej, które dotyczy danej sprawy.
- VIII. Uchwały Komisji Rewizyjnej podpisuje Przewodniczący Komisji, a w razie niemożności pełnienia przez niego obowiązków najstarszy członek Komisji.
- IX. Uchwały podjęte przez Komisję Rewizyjną, nie później niż 7 dni od ich uchwalenia, Przewodniczący Komisji Rewizyjnej przekazuje Zarządowi.

§ 13

- I. Z posiedzeń Komisji Rewizyjnej sporządza się protokół, który podpisują Przewodniczący Komisji i protokolant.
- II. Załącznikiem do protokołu jest lista obecności.

- III. Protokół z posiedzenia Komisji Rewizyjnej winien być sporządzony w ciągu 14 dni od dnia posiedzenia Komisji Rewizyjnej i po upływie tego terminu dostępny w siedzibie LGD.
- IV. Przyjęcie protokołu z poprzedniego posiedzenia następuje na następnym posiedzeniu Komisji Rewizyjnej.
- V. W trakcie obrad lecz nie później niż na następnym posiedzeniu Członkowie Komisji Rewizyjnej mogą zgłaszać poprawki lub uzupełnienia do protokołu, o ich uwzględnieniu rozstrzyga Przewodniczący Komisji po wysłuchaniu protokolanta.
- VI. Komisja Rewizyjna prowadzi rejestr uchwał oraz przechowuje protokoły ze swoich posiedzeń.
- VII. Za prawidłowość dokumentacji odpowiada Przewodniczący Komisji.

§ 14

- I. Protokół z posiedzenia Komisji Rewizyjnej stanowi jedyne urzędowe stwierdzenie przebiegu obrad Komisji Rewizyjnej i powinien odzwierciedlać jego rzeczywisty przebieg, a w szczególności:
 - a. numer, datę i miejsce odbywania posiedzenia, godzinę jego rozpoczęcia i zakończenia oraz wskazywać numery uchwał, imię i nazwisko Przewodniczącego Komisji i protokolanta,
 - b. stwierdzenie zdolności uchwałodawczej Komisji Rewizyjnej,
 - c. odnotowanie przyjęcia protokołu z poprzedniego posiedzenia,
 - d. uchwalony porządek obrad,
 - e. przebieg obrad z wyszczególnieniem wystąpień i ich streszczenie,
 - f. przebieg głosowania,
 - g. wskazanie wniesienia przez Członka Komisji Rewizyjnej zdania odrębnego do treści uchwały,
 - h. podpis Przewodniczącego Komisji i protokolanta.
- II. Protokoły numeruje się kolejnymi cyframi rzymskimi, odpowiadającymi numerowi posiedzenia i oznaczeniem roku kalendarzowego.
- III. Protokół z obrad przechowywany jest w biurze LGD.

§ 15

Obsługę posiedzeń Komisji Rewizyjnej zapewnia Biuro.

§ 16

- I. Komisja Rewizyjna składa Walnemu Zebraniu w terminie do 31 marca każdego roku pisemne roczne sprawozdanie ze swojej działalności w roku poprzednim.
- II. Komisja Rewizyjna przedkłada Walnemu Zebraniu do zatwierdzenia roczny lub półroczny plan pracy w terminie do końca 31 marca danego roku.

§ 17

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej zapewnia przestrzeganie postanowień niniejszego Regulaminu.

§ 18

- I. Wszyscy Członkowie Komisji Rewizyjnej pełnią funkcje honorowo, bez pobierania żadnych wynagrodzeń.
- II. Członkom Komisji Rewizyjnej nie przysługuje prawo zwrotu kosztów przejazdu, a także zwrotu wydatków poniesionych w związku z realizacją wyznaczonych zadań.

§ 19

- I. Regulamin Komisji Rewizyjnej wchodzi w życie z chwilą jego uchwalenia przez Walne Zebranie.
- II. Wszelkie zmiany Regulaminu wymagają uchwały Walnego Zebrania.

