

**REGULAMIN KOMISJI REWIZYJNEJ**  
**Stowarzyszenia Lokalna Grupa Działania**  
**„Gorce - Pieniny”**

Regulamin Komisji Rewizyjnej Stowarzyszenia Lokalna Grupa Działania „Gorce - Pieniny”, określa organizację wewnętrzną i tryb pracy Komisji Rewizyjnej

**Postanowienia ogólne**

**§ 1**

1. Komisja Rewizyjna działa w oparciu o statut Stowarzyszenia Lokalna Grupa Działania „Gorce - Pieniny” oraz uchwalony przez Walne Zgromadzenie Członków niniejszy Regulamin i uchwały Walnego Zgromadzenia Członków.
2. Komisja Rewizyjna jest jedną z władz Stowarzyszenia powołaną do sprawowania kontroli nad jego działalnością.

**§ 2**

1. Komisja Rewizyjna składa się z 8 osób i jest wybierana przez Walne Zgromadzenie Członków spośród kandydatów będących osobami fizycznymi – członkami Stowarzyszenia lub reprezentantami członków Stowarzyszenia będących osobami prawnymi, którzy są obecni na Walnym Zebraniu lub którzy wyrazili zgodę na kandydowanie, zgłoszonych przez członków zwyczajnych Stowarzyszenia w głosowaniu jawnym, zwykłą większością głosów zgodnie z zasadą, że w Komisji są reprezentanci wszystkich gmin – Krościenko nad Dunajcem, Ochotnica Dolna, i Czorsztyn i Szczawnica – po 2 osoby z każdej gminy.
2. Kadencja Komisji Rewizyjnej trwa 3 lata. Komisja Rewizyjna obowiązana jest działać do czasu ukonstytuowania się nowo wybranej komisji.
3. Mandat członka Komisji Rewizyjnej wygasa w razie:
  - a) utraty członkostwa Stowarzyszenia,
  - b) odwołania przez Walne Zebranie,
  - c) upływu kadencji.

4. W razie wygaśnięcia mandatu w trakcie kadencji Walne Zebranie niezwłocznie na najbliższym posiedzeniu uzupełnia skład Komisji Rewizyjnej.
5. Walne Zebranie może zawiesić członka Komisji Rewizyjnej.
6. Komisja Rewizyjna wybiera spośród siebie Przewodniczącego i Wiceprzewodniczącego, który zastępuje Przewodniczącego w razie jego nieobecności lub niemożności działania.
7. Komisja Rewizyjna podejmuje decyzje w sprawach Stowarzyszenia na posiedzeniach w formie uchwał.
8. Posiedzenie zwołuje Przewodniczący Komisji Rewizyjnej.
9. Posiedzenia Komisji Rewizyjnej są protokołowane.
10. Posiedzenia Komisji Rewizyjnej odbywają się okresowo, wg ustaleń Komisji Rewizyjnej, nie rzadziej jednak niż raz na rok.
11. Członek Komisji nie może pełnić innych funkcji we władzach Stowarzyszenia.
12. Działalność Komisji kończy się z chwilą wyboru nowej Komisji Rewizyjnej przez Walne Zgromadzenie Członków.

### **§ 3**

1. Praca członków Komisji opiera się na pracy społecznej.
2. Członkom Komisji przysługuje zwrot kosztów przejazdów, a także wydatków poniesionych w związku z realizacją powierzonych zadań.
3. Przewodniczący Komisji lub inny upoważniony członek może uczestniczyć z głosem doradczym w posiedzeniach Zarządu.
4. Przewodniczący Komisji lub inny upoważniony członek może uczestniczyć jako obserwator w posiedzeniach Rady.

### **§ 4**

1. Miejscem działania Komisji jest stała siedziba Stowarzyszenia.
2. Zebrania Komisji organizowane mogą być w różnych miejscach w zależności od potrzeb.

## **Kompetencje Komisji Rewizyjnej**

### **§ 5**

1. Do kompetencji Komisji Rewizyjnej należy:
  - 1) Kontrola bieżącej pracy LGD
  - 2) Składanie wniosków w przedmiocie absolutorium dla Zarządu na Walnym Zebraniu Członków
  - 3) Występowanie z wnioskiem o zwołanie Walnego Zebrania Członków
  - 4) Dokonywanie wyboru podmiotu mającego zbadać sprawozdanie finansowe LGD zgodnie z przepisami o rachunkowości
  - 5) Kontrola rocznych sprawozdań z działalności Zarządu, w tym szczególnie sprawozdań finansowych oraz wydawanie opinii w tym zakresie

- 6) Komisja Rewizyjna może pełnić rolę komisji, której zadaniem jest czuwanie nad prawidłowym przebiegiem procesu oceny i wyboru projektów przez Radę LGD, w tym poprawności dokumentacji, zgodności formalnej.
2. W szczególności do zadań Komisji Rewizyjnej należy:
    - 1) Przeprowadzenie przynajmniej raz w roku kontroli działalności merytorycznej i finansowej Stowarzyszenia z uwzględnieniem celowości, rzetelności, prawidłowości oraz zgodności z przepisami statutu i uchwał władz.
    - 2) Kontrolowanie przestrzegania zasad prawidłowego gospodarowania funduszami i majątkiem Stowarzyszenia w tym kontrolowanie realizacji procedur pracy Rady.
    - 3) Składanie sprawozdań ze swej działalności na Walnym Zgromadzeniu Członków i zgłaszanie wniosków o udzielenie (lub odmowę udzielenia) absolutorium Zarządowi, bądź w stosunku do każdego członka Zarządu oddzielnie.
    - 4) Przekładanie Zarządowi protokołów pokontrolnych wraz z wnioskami.
    - 5) Występowanie z żądaniem zwołania Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Członków w razie stwierdzenia niewywiązywania się przez Zarząd z jego statutowych obowiązków, a także prawo żądania zwołania zebrania Zarządu w sprawach niecierpiących zwłoki.
    - 6) Dokonanie wyboru podmiotu do badania sprawozdania finansowego.
    - 7) Przestrzegania regulaminu Komisji Rewizyjnej

## **§ 6**

Komisja ma prawo żądania od członków i władz Stowarzyszenia pisemnych lub ustnych wyjaśnień dotyczących kontrolowanych spraw.

## **Przebieg prac**

### **§ 7**

1. Zebrania Komisji zwołuje Przewodniczący bądź osoba przez niego upoważniona.
2. W zebraniach mogą brać udział osoby zaproszone przez Przewodniczącą Komisji Rewizyjnej.
3. Powiadomienia o terminie i miejscu posiedzenia Komisji Rewizyjnej dokonuje się za pośrednictwem poczty elektronicznej lub tradycyjnej oraz w każdy inny skuteczny sposób., co najmniej 5 dni przed wyznaczonym terminem
4. Członkowie Komisji Rewizyjnej obowiązani są udostępnić pozostałym członkom Komisji Rewizyjnej oraz Zarządu możliwość kontaktu z nimi za pośrednictwem telefonii komórkowej oraz poczty elektronicznej.

### **§ 8**

Komisja Rewizyjna przy wykonywaniu swoich kontrolnych funkcji, w przypadku wyjątkowo skomplikowanej kwestii, może skorzystać z usług specjalisty z danej dziedziny wiedzy, również spoza Stowarzyszenia.

### **§ 9**

1. Decyzje Komisji zapadają zwykłą większością głosów przy obecności co najmniej połowy składu Komisji.
2. W przypadku równej liczby głosów „za” i „przeciw” decyduje głos Przewodniczącego Komisji lub Wiceprzewodniczącego, w razie nieobecności Przewodniczącego.
3. W uzasadnionych nie cierpiących zwłoki przypadkach głosowanie może się odbyć w drodze ustalenia telefonicznego bądź korespondencyjnego.

### **§ 10**

1. Zebrań Komisji sporządzany jest protokół według ogólnie przyjętych zasad.
2. Komisja prowadzi rejestr swoich decyzji i wniosków w formie uchwał.
3. Uchwałom Komisji nadaje się formę odrębnych dokumentów, z wyjątkiem uchwał proceduralnych, które odnotowuje się w protokole posiedzenia.
4. Podjęte uchwały opatruje się datą i numerem, na który składają się: cyfry rzymskie – oznaczające numer kolejny posiedzenia, numer uchwały - zapisany cyframi arabskimi, łamany przez dwie ostatnie cyfry roku.
5. Za prawidłowość dokumentacji odpowiada Przewodniczący Komisji.

## **Postanowienia końcowe**

### **§ 11**

Zmiana niniejszego regulaminu może nastąpić na wniosek Komisji Rewizyjnej Stowarzyszenia, Zarządu Stowarzyszenia lub zgodnie z ustaleniami statutu.

### **§ 12**

Regulamin Komisji Rewizyjnej wchodzi w życie z chwilą jego uchwalenia przez Walne Zebranie Członków w drodze uchwały.

Przewodniczący zebrania