

REGULAMIN KOMISJI REWIZYJNEJ ZWIĄZKU GMIN „KWISA”

§ 1

Zadaniem Komisji jest:

1. Kontrola działalności Zarządu i podporządkowanych mu jednostek organizacyjnych.
2. Opiniowanie sprawozdań z wykonania planu finansowego.
3. Wnioskowanie do Zgromadzenia o udzielenie lub nie udzielenie absolutorium Zarządowi.
4. Inne zadania zlecone przez Zgromadzenie w zakresie kontroli.

§ 2

Realizując zadania określone w § 1 komisja bada pod względem legalności, gospodarności, celowości i rzetelności działalność gospodarczą, finansową i organizacyjno-administracyjną kontrolowanych jednostek, a w szczególności realizację uchwał Zgromadzenia i Zarządu.

§ 3

Komisja podejmuje czynności na polecenie Zgromadzenia.

§ 4

Komisja przedkłada Zgromadzeniu sprawozdanie z realizacji zadań podjętych na polecenie zgromadzenia.

§ 5

1. W związku z wykonywaną działalnością Komisja ma prawo:
 - 1) wstępu do pomieszczeń i innych obiektów jednostek kontrolowanych,
 - 2) wglądu do ksiąg, rejestrów, planów, sprawozdań oraz innych akt i dokumentów znajdujących się w jednostce kontrolowanej i dokumentów związanych z jej działalnością,
 - 3) zabezpieczania dokumentów i innych dowodów,
 - 4) żądania od przedstawicieli i pracowników kontrolowanych jednostek wyjaśnień,
 - 5) powoływania biegłych do uczestniczenia w pracach komisji,
 - 6) zwoływania narad z pracownikami kontrolowanej jednostki.
2. Pracownicy kontrolowanej jednostki obowiązani są udzielić członkom ustnych i pisemnych wyjaśnień w sprawach dotyczących przedmiotu kontroli.

§ 6

Osoby wykonujące czynności, o których mowa w § 1 niniejszego Regulaminu podlegają przepisom o bezpieczeństwie i higienie pracy oraz przepisom o postępowaniu z wiadomościami niejawnymi w zakresie obowiązującym w jednostce kontrolowanej.

§ 7

1. Po zakończeniu czynności Komisja sporządza protokół, który podpisują wszyscy jej członkowie oraz kierownik jednostki kontrolowanej.
2. Protokół ujmuje fakty służące do oceny jednostki kontrolowanej, uchybienia i nieprawidłowości, ich przyczyny i skutki, osoby odpowiedzialne, jak również osiągnięcia i przykłady dobrej pracy.
3. Protokół ponadto powinien zawierać:
 - a) nazwę jednostki kontrolowanej oraz główne dane osobowe kierownika,
 - b) imiona i nazwiska osób kontrolujących,
 - c) określenie przedmiotu kontroli,
 - d) wykorzystane dowody,
 - e) wykaz załączników.

§ 8

Na podstawie wyników kontroli Komisja kieruje do Zgromadzenia i Zarządu wystąpienie pokontrolne zawierające uwagi, wnioski i stwierdzone nieprawidłowości oraz wnioski w zakresie zapobieżenia im na przyszłość oraz usprawnieniu działalności, która była przedmiotem kontroli. Wskazuje osoby odpowiedzialne za nieprawidłowości i wnioskuje wyciągnięcie konsekwencji służbowych.

§ 9

W razie ujawnienia przestępstw lub wykroczeń, Komisja przekazuje sprawę organom ścigania.

§ 10

Zmiany postanowień niniejszego regulaminu dokonywane są w trybie obowiązującym dla jego uchwalenia.