

REGULAMIN KOMISJI REWIZYJNEJ ZWIĄZKU GMIN ZIEMI ZGORZELECKIEJ

§ 1.

Komisja rewizyjna zwana dalej "komisją" jest organem Zgromadzenia Związku powołanym do przeprowadzania kontroli działalności Zarządu oraz podporządkowanych mu jednostek organizacyjnych.

§ 2.

Komisja działa na podstawie ustawy o samorządzie gminnym, Statutu Związku Gmin oraz niniejszego regulaminu.

§ 3.

Komisja podlega wyłącznie Zgromadzeniu Związku i działa w jego imieniu.

§ 4.

Komisja podejmuje kontrole zgodnie z planem pracy zatwierdzonym przez Zgromadzenie oraz wyłącznie na polecenie.

§ 5.

Komisja pracuje wg półrocznych planów pracy, które przedstawia Zgromadzeniu do akceptacji na początku każdego roku kalendarzowego. Zgromadzenie związku może zlecić komisji kontroli o charakterze doraźnym.

Zgromadzenie zlecając przeprowadzenie kontroli określa szczegółowo zakres i przedmiot kontroli oraz termin jej przeprowadzenia.

§ 6.

1. Do kierowania pracą komisji, członkowie komisji wybierają przewodniczącego i jego zastępcę.
2. Przewodniczący komisji:
 - a) organizuje pracę komisji,
 - b) zwołuje posiedzenia i kieruje obradami komisji,
 - c) składa Zgromadzeniu sprawozdania z działalności komisji.

§ 7.

Członkowie komisji zobowiązani są do:

1. przestrzegania regulaminu komisji,
2. aktywnego uczestnictwa w pracach komisji.

§ 8.

1. Posiedzenia komisji zwoływane są przez przewodniczącego komisji w miarę potrzeby, nie rzadziej jednak niż raz na kwartał.
2. Przewodniczący komisji zobowiązany jest zwołać komisję na pisemny wniosek ½ ogólnej liczby członków Zgromadzenia.

3. W posiedzeniach komisji mogą brać udział członkowie Zgromadzenia oraz inne osoby nie będące członkami komisji, zaproszone na posiedzenie.
4. Komisja może postanowić o odbyciu posiedzenia zamkniętego.
5. Posiedzenie jest prawomocne, gdy uczestniczy w nim co najmniej połowa ogólnego składu komisji.
6. Uchwały (rozstrzygnięcia) podejmowane przez komisję zapadają zwykłą większością głosów w obecności co najmniej połowy ogólnej liczby członków komisji.
7. Udział w głosowaniu biorą wyłącznie członkowie komisji.

§ 9.

1. Rozstrzygnięcia komisji mają formę opinii lub wniosków i są przedkładane Zgromadzeniu Związku.
2. Komisja składa pisemne sprawozdania ze swej działalności przynajmniej raz w roku.

§ 10.

Komisja współpracuje z innymi komisjami Związku Gmin.

§ 11.

1. Podstawową formą działania komisji są kontrole.
2. Przedmiotem kontroli jest działalność Zarządu oraz podporządkowanych mu jednostek organizacyjnych w zakresie:
 - gospodarki finansowo-ekonomicznej,
 - gospodarowania mieniem komunalnym,
 - przestrzegania realizacji postanowień Statutu Związku Gmin, uchwał Zgromadzenia oraz innych przepisów, których realizacja nie podlega kontroli zewnętrznej,
 - realizacji bieżących zadań Związku Gmin.

§ 12.

Przewodniczący przeprowadza kontrolę w oparciu o następujące kryteria:

- a) legalności (badanie zgodności działania kontrolowanych z przepisami prawa oraz uchwałami Zgromadzenia,
- b) gospodarności
- c) rzetelności (badanie, czy powierzone obowiązki są wykonywane w sposób sumienny, uczciwy, solidny).

§ 13.

Przewodniczący komisji zawiadamia Przewodniczącego Zgromadzenia Związku Gmin lub kierownika jednostki kontrolowanej o zamiarze przeprowadzenia kontroli co najmniej na 3 dni przed terminem kontroli.

§ 14.

Kontrolę przeprowadza wyłoniony z członków komisji zespół kontrolujący liczący nie mniej, niż 2 członków.

Zespół kontrolujący działa na podstawie upoważnienia do przeprowadzenia kontroli, wystawionego przez Przewodniczącego Zgromadzenia Związku Gmin.

W upoważnieniu winny być wyszczególnione:

- termin,

- przedmiot,
- zakres przeprowadzonej kontroli.

§ 15.

Zespół kontrolny (komisja) upoważniony jest do:

1. wstępu do pomieszczeń oraz innych obiektów jednostki kontrolowanej,
2. wglądu do akt i dokumentów znajdujących się w kontrolowanej jednostce i związanych z jej działalnością,
3. zabezpieczenia dokumentów i innych dowodów,
4. powołania biegłego do zbadania spraw będących przedmiotem kontroli po uzyskaniu akceptu zgromadzenia,
5. żądania od pracowników kontrolowanej jednostki ustnych i pisemnych wyjaśnień w sprawach dotyczących przedmiotu kontroli,
6. przyjmowania oświadczeń od pracowników kontrolowanej jednostki.

§ 16.

1. Kierownik jednostki kontrolowanej jest obowiązany do zapewnienia kontrolującym odpowiednich warunków i środków niezbędnych do sprawnego przeprowadzenia kontroli.
2. Podczas dokonywania czynności kontrolnych zespół kontrolny jest zobowiązany do przestrzegania:
 - przepisów o bezpieczeństwie i higienie pracy obowiązujących na terenie kontrolowanej jednostki,
 - przepisów o postępowaniu z wiadomościami zawierającymi tajemnicę państwową i służbową w zakresie obowiązującym w jednostce kontrolowanej,
3. Działalność zespołu kontrolnego (komisji) nie może naruszać obowiązującego w jednostce porządku pracy, w tym kompetencji organów sprawujących kontrolę służbową.

§ 17.

Zadaniem zespołu kontrolnego (komisji) jest:

- rzetelne i obiektywne ustalenie stanu faktycznego,
- ustalenie nieprawidłowości i uchybień oraz skutków i przyczyn ich powstania, jak również osób odpowiedzialnych za ich powstanie,
- wskazanie przykładów dobrej i sumiennej pracy.

§ 18.

1. Z przebiegu kontroli zespół (komisja) sporządza protokół, który podpisują wszyscy członkowie zespołu kontrolnego (komisji) oraz kierownik jednostki kontrolowanej.
2. W protokole ujmuje się fakty służące do oceny jednostki kontrolowanej, uchybienia i nieprawidłowości, ich przyczyny i skutki, osoby odpowiedzialne, jak również osiągnięcia i przykłady dobrej pracy.
3. Protokół powinien ponadto zawierać:
 - nazwę jednostki kontrolowanej oraz główne dane osobowe kierownika,
 - imiona i nazwiska osób kontrolujących,
 - określenie zakresu przedmiotu kontroli,
 - czas trwania kontroli,
 - ewentualne zastrzeżenia kierownika jednostki kontrolowanej,
 - wykaz załączników.

4. Protokół sporządza się w trzech jednobrzmiących egzemplarzach. Jeden egzemplarz otrzymuje kierownik jednostki kontrolowanej, drugi Przewodniczący Zarządu Związku Gmin, trzeci pozostaje w aktach komisji.

§ 19.

Na podstawie wyniku przeprowadzonej kontroli komisja występuje z wnioskiem zmierzającym do usunięcia stwierdzonych nieprawidłowości, zapobieżenia im na przyszłość oraz usprawnienia działalności, która była przedmiotem kontroli.

§ 20.

Komisja kieruje do jednostek skontrolowanych oraz Zarządu Związku Gmin wystąpienia pokontrolne zawierające uwagi i wnioski w sprawie usunięcia stwierdzonych nieprawidłowości i wyciągnięcie odpowiednich konsekwencji wobec osób odpowiedzialnych za powstanie tych nieprawidłowości.

§ 21.

Kierownicy jednostek, do których wystąpienie pokontrolne zostało skierowane, są obowiązani w wyznaczonym terminie zawiadomić komisję o sposobie wykorzystania uwag i o wykonaniu wniosków. W razie braku możliwości wykonania wniosków należy podać uzasadnione przyczyny ich nie wykonania i propozycje co do sposobu usunięcia stwierdzonych nieprawidłowości.

§ 22.

Odstąpienie od wykonania wniosków komisji dotyczących wyciągnięcia konsekwencji służbowych lub zastosowania innych przewidzianych prawem form odpowiedzialności wobec osób winnych może nastąpić za zgodą Zgromadzenia Związku.

§ 23.

W razie ujawnienia przestępstw lub wykroczeń, komisja przekazuje sprawę organom ścigania i w miarę potrzeby zawiadamia o tym organ nadrzędny jednostki skontrolowanej.

§24.

1. Wyniki swoich działań komisja przedstawia Zgromadzeniu i Zarządowi Związku Gmin w formie sprawozdania.
2. Sprawozdanie powinno zawierać:
 - zwięzły opis wyników kontroli ze wskazaniem źródeł i przyczyn ujawnionych nieprawidłowości oraz osób odpowiedzialnych za ich powstanie,
 - wnioski zmierzające do usunięcia nieprawidłowości,
 - jeśli zachodzi konieczność, wnioski o podjęcie odpowiednich kroków w stosunku do osób winnych powstałych nieprawidłowości.

§ 25.

Obsługę techniczno-biurową komisji prowadzi biuro Związku Gmin Ziemi Zgorzeleckiej

§26.

Niniejszy regulamin wchodzi w życie z dniem ogłoszenia tekstu jednolitego Statutu Związku Gmin Ziemi Zgorzeleckiej w Dzienniku Urzędowym Województwa Dolnośląskiego.