

REGULAMIN KOMISJI REWIZYJNYCH POLSKIEGO TOWARZYSTWA WALKI Z MUKOWISCYDOZĄ

Zatwierdzony Uchwałą Nadzwyczajnego Zebrania członków w dniu 29 maja 2004 r.

Podstawą opracowania niniejszego Regulaminu jest Statut Polskiego Towarzystwa Walki z Mukowiscydozą.

I. Przepisy ogólne

§ 1

W ogniwach organizacyjnych Polskiego Towarzystwa Walki z Mukowiscydozą działają komisje rewizyjne

Komisja Rewizyjna Oddziału – w składzie 3 osobowym,

Główna Komisja Rewizyjna – w składzie 5 osobowym,

jako społeczne organy nadzoru zarządów.

§ 2

Główną Komisję Rewizyjną wybiera Walne Zebranie Członków Polskiego Towarzystwa Walki z Mukowiscydozą, a Komisje Rewizyjne Oddziałów Walne Zebranie Członków Oddziału. Komisje wybiera się na okres trzech lat.

§ 3

W skład Komisji Rewizyjnych nie mogą wchodzić osoby, które równocześnie są członkami organu zarządzającego ani pozostawać z nimi w stosunku pokrewieństwa, powinowactwa lub podległości z tytułu zatrudnienia, ani osoby skazane prawomocnym wyrokiem za przestępstwo z winy umyślnej.

§ 4

Do zadań Komisji Rewizyjnych Towarzystwa należy badanie całokształtu działalności podległego organu zarządzającego – w szczególności gospodarki finansowej. Przy przeprowadzaniu kontroli należy zwrócić uwagę na:

- przestrzeganie zasad prawidłowej gospodarki finansowej oraz zgodność działań z ogólnie obowiązującymi przepisami, uchwałami Zebrań Członków i Zarządów,

- wykonywanie zadań merytorycznych, finansowych i gospodarczych w odniesieniu do przyjętych planów pracy, potrzeb środowiska chorych na mukowiscydozę oraz możliwości Towarzystwa,
- udział jednostki kontrolowanej w rozwijaniu szerokiej inicjatywy społecznej dla coraz powszechniejszego zaspokajania potrzeb osób chorych na mukowiscydozę,
- usprawnienie organizacji pracy i dyscypliny wykonywania zadań,
- realizację zadań wynikających z uwag i wniosków Komisji zapisanych w protokołach poprzednich kontroli.

§ 5

Komisje pracują w pełnym składzie lub w powołanych zespołach wyłonionych spośród członków Komisji. Komisje mają prawo powoływać rzeczoznawców. W czasie kontroli Komisja ma prawo wglądu do wszystkich dokumentów jednostki kontrolowanej. Jednostka kontrolowana ma obowiązek udzielić Komisji wszelkiej pomocy w sprawnym przeprowadzeniu kontroli, udostępnić obiekty podlegające kontroli i udzielić wszelkich wyjaśnień.

§ 6

Członkowie Komisji uczestniczą, z głosem doradczym, w posiedzeniach właściwych Zarządów.

§ 7

Z przeprowadzonych kontroli Komisje sporządzają protokół podpisany przez zespół kontrolujący. Do protokołu mogą być dołączone wyjaśnienia i uwagi przedstawiciela jednostki kontrolowanej, które stanowią integralną część protokołu.

§ 8

Właściwy Zarząd zapewnia Komisji lokal na posiedzenia, kontrole oraz zapewnia obsługę techniczną. Dokumentacja Komisji jest przechowywana w biurze właściwego Zarządu.

§ 9

Komisje przedstawiają uwagi i wnioski Zarządowi jednostki kontrolowanej oraz Głównej Komisji Rewizyjnej.

§ 10

Komisje składają sprawozdanie ze swojej działalności na Walnych Zebraniach oraz stawiają wniosek o udzielenie absolutorium ustępującemu Zarządowi.

§ 11

Pisma o charakterze zasadniczym wychodzące z Komisji podpisuje Przewodniczący, Zastępca Przewodniczącego lub Sekretarz.

§ 12

Członkowie Komisji pełnią swoje obowiązki społeczne, a za czynności kontrolne nie pobierają żadnych honorariów.

§ 13

Do kompetencji Głównej Komisji Rewizyjnej należy w szczególności:

- kontrola całokształtu działalności Towarzystwa a w szczególności gospodarki finansowej,
- sprawowanie nadzoru nad działalnością Komisji Rewizyjnych Oddziałów Towarzystwa i udzielanie im pomocy instruktażowej,
- przedstawianie Zarządowi Głównemu uwag i wniosków dotyczących działalności całego Towarzystwa.

§ 14

Posiedzenia Komisji Rewizyjnych odbywają się, zgodnie z zapisami Statutu Towarzystwa, co najmniej jeden raz w roku. Ich posiedzenia mogą być zwołane w każdym terminie przez Przewodniczącego, Zastępcę, Sekretarza lub na żądanie 1/3 składu Komisji.

II. Przepisy szczegółowe.

Komisje Rewizyjne działają w oparciu o Statut Towarzystwa. Są organami kontrolnymi w stosunku do właściwych Zarządów, tj. Zarządu Oddziału lub Zarządu Głównego, a Główna Komisja Rewizyjna dodatkowo pełni funkcję kontrolną nad Komisjami Rewizyjnymi Oddziałów Towarzystwa.

§ 15

Komisje przeprowadzają kontrole podległych jednostek, zwracając szczególną uwagę na:

- przestrzeganie prawa,
- gospodarność,
- terminowość,
- techniki i estetyki prowadzenia zapisów księgowych,
- sposób przechowywania dokumentów i ich czytelność,
- zgodność stanu kasy z raportem,
- zabezpieczenie druków ścisłego zarachowania.

§ 16

W zakresie kontrolowania rachunkowości Komisje:

- badają, czy istnieją należności nieściągalne lub niewyjaśnione,
- omawiają i wyjaśniają należności regulowane przez jednostkę kontrolowaną oraz oceniają ich celowość i zgodność ze Statutem Towarzystwa,
- badają czy dokumenty są akceptowane i zatwierdzone przez upoważnione do tego osoby,
- badają, czy dokumenty są właściwie przechowywane.

§ 17

W zakresie kontrolowania gospodarki materiałami i środkami trwałymi Komisje:

- badają zgodność materiałów w magazynie ze stanem kasowym,
- badają, czy środki trwałe są właściwie oznakowane, inwentaryzowane, a w przypadku użyczenia, czy są użyczane wyłącznie osobom chorym na mukowiscydozę lub placówkom opiekującym się nimi oraz czy zostały spisane umowy określające zasady użyczenia.

§ 18

W zakresie kontrolowania działalności merytoryczno-statutowej Komisje:

- badają dokumentację jednostki badanej, w tym dokumenty przychodzące i wychodzące,
- badają aktualizację rejestru członków,

- badają zasady udzielania pomocy finansowej i rzeczowej rodzinom osób chorych na mukowiscydozę oraz sposób rejestracji tej pomocy,
 - badają przeprowadzone akcje socjalne pod kątem merytorycznym i finansowym,
 - badają protokoły z posiedzeń Zarządów pod kątem realizacji podjętych uchwał,
 - w przypadku zatrudnienia pracowników, badają ich akta osobowe.
-