

REGULAMIN
KOMISJI REWIZYJNEJ RADY NADZORCZEJ
SPÓŁDZIELNI MIESZKANIOWEJ
LOKATORSKO - WŁASNOŚCIOWEJ
W ALWERNI

§1.

Komisja Rewizyjna zwana dalej Komisją powołana jest przez Radę Nadzorczą na podstawie § 133 Statutu Spółdzielni w celu skuteczniejszego i sprawniejszego wykonywania zadań kontrolno-sprawdzających w zakresie prowadzonej przez Spółdzielnię gospodarki budżetowo-kadrowej.

§2

Każdy z członków Komisji Rewizyjnej jest zobowiązany do szczególnie rzetelnego wykonywania obowiązków wynikających z niniejszego Regulaminu.

§3.

W zakresie uprawnień Komisji Rewizyjnej jest::

1. przeprowadzanie okresowych kontroli Spółdzielni w zakresie:
 - a/ wykonania planów gospodarczo-finansowych Spółdzielni,
 - b/ prawidłowości prowadzenia gospodarki finansowej i rachunkowości,
 - c/ zabezpieczenia majątku,
 - d/ dostosowania organizacji wewnętrznej do jej zadań gospodarczych.
 - e/ dyscypliny zatrudnienia i funduszu płac.
2. przeprowadzanie kontroli okresowych zamknięć rachunkowych i rocznych sprawozdań finansowych, stawianie wniosków w sprawie zatwierdzania bilansu i rachunku wyników Spółdzielni.
3. opracowanie zaleceń dla Zarządu w sprawach gospodarki finansowej Spółdzielni, na podstawie przeprowadzonych kontroli oraz wyników z badania bilansu.
4. opiniowanie projektów wieloletnich i rocznych planów działalności Spółdzielni.
5. opiniowanie sprawozdań Zarządu Spółdzielni, przedkładanych Radzie Nadzorczej bądź innym zewnętrznym organom kontrolnym
6. opiniowanie projektów regulaminów i innych przepisów wewnętrznych Spółdzielni z zakresu rozliczeń finansowych z członkami oraz problematyki finansowej Spółdzielni jak również projektów uchwał z tego zakresu, podejmowanych przez Radę Nadzorczą.
7. opiniowanie projektu struktury organizacyjnej Spółdzielni.
8. opiniowanie wniosku Zarządu Spółdzielni w sprawie przyjęcia i zwolnienia Głównego Księgowego.
9. współdziałanie w porozumieniu z prezydium Rady i innymi Komisjami Rady, a w szczególności zaznajomienia się z ich opinia, w przedmiocie spraw wymienionych w pkt.4 i 5
10. kontrola prawidłowości przeprowadzanych inwentaryzacji majątku Spółdzielni oraz opiniowanie ich wyników, jak również opiniowanie strat nadzwyczajnych i niedoborów przedkładanych Radzie do rozpatrzenia
11. opracowywanie projektów rocznych planów pracy Komisji oraz sprawozdań w zakresie wykonywanych czynności.

12. przygotowywanie wniosków dotyczących oceny pracy poszczególnych Członków Zarządu i Głównego Księgowego, oraz wniosków o przyznanie wysokości wynagrodzeń, nagród i innych gratyfikacji finansowych dla w/w osób.
13. wykonywanie innych czynności zleconych przez Radę Spółdzielni.

§4.

1. Czynności kontrolne, o których mowa w punktach 1-13 Komisja wykonuje w pełnym składzie, lub przez wyłoniony przez nią zespół 2-osobowy. Wyniki prac zespołu, powinny być każdorazowo omówione na najbliższym posiedzeniu Komisji.
2. Jednocześnie nadmienia się, że każdy członek Komisji czy Rady Nadzorczej bądź nawet zwykły Członek Spółdzielni ma obowiązek reagować w sytuacji zauważenia nieprawidłowości w obszarze działalności Spółdzielni ze szczególnym uwzględnieniem tych sytuacji, które wiążą się z łamaniem przepisów BHP

§5

1. Komisja składa się z 3 -5 osób powołanych przez Radę Nadzorczą Spółdzielni spośród członków Spółdzielni na okres trwania kadencji Rady
2. Członkowie Komisji wybierają ze swego grona przewodniczącego, sekretarza . Funkcje przewodniczącego Komisji może pełnić wyłącznie członek Rady Nadzorczej . W pracach Komisji mogą brać udział również inne osoby dokooptowane za zgodą Rady Nadzorczej.

§6.

Rada Nadzorcza Spółdzielni może odwołać w każdym czasie członka Komisji i powołać na jego miejsce inną osobę. Odwołanie może nastąpić w przypadku nie wywiązywania się członka Komisji z przyjętych obowiązków i braku aktywnego uczestnictwa w pracach Komisji. Komisja może wystąpić do Rady o odwołanie ze swego grona członka, który bez usprawiedliwienia opuścił trzy kolejne posiedzenia Komisji.

§7.

1. W pracach Komisji mogą brać udział z głosem doradczym osoby zaproszone do współpracy przez Przewodniczącego Komisji.
2. Komisja może za zgodą Rady Nadzorczej powołać rzeczoznawców dla zasięgnięcia opinii lub opracowania określonych zagadnień, przy zachowaniu ogólnie obowiązujących zasad udzielania zleceń.

§8

Komisja współpracuje z innymi komisjami Rady Nadzorczej i w miarę potrzeby odbywa z nimi wspólne posiedzenia.

§9.

1. Komisja działa w oparciu o plany pracy zatwierdzone przez Radę Nadzorczą Spółdzielni.
2. Komisja może dokonywać nieplanowanych działań kontrolnych w ramach wykonywanych czynności
2. Komisja może przekazywać bezpośrednio Zarządowi Spółdzielni spostrzeżenia ,uwagi, wniosków jak i zalecenia wynikające z wykonywanych przez nią czynności nadzorczo - kontrolnych. W razie odmowy Zarządu zastosowania się do otrzymanych zaleceń Komisja może przedstawić daną sprawę do rozpatrzenia Radzie Nadzorczej Spółdzielni.
3. Komisja jest zobowiązana do przedstawiania Radzie Nadzorczej Spółdzielni co najmniej - w terminach ustalonych przez Prezydium Rady - informacji o wynikach swych prac, o realizacji wysuniętych przez nią wniosków i zaleceń wydanych Zarządowi Spółdzielni,

oraz przebiegu realizacji planów gospodarczo-finansowych Spółdzielni i jej stanie gospodarczym.

4. Komisja nie może podejmować uchwał w zastępstwie Rady Nadzorczej.

§10

1. Komisja odbywa swoje posiedzenia w miarę potrzeby nie rzadziej jednak niż raz na kwartał.
2. Posiedzenia zwołuje przewodniczący Komisji, a w razie jego nieobecności - zastępca.
3. Zawiadomienia o planowanych posiedzeniach Komisji i porządku obrad powinny być doręczane członkom najpóźniej na 5 dni przed terminem posiedzenia.
4. Komisji Rewizyjnej służy obligatoryjne prawo uzupełniania porządku obrad Rady sprawami przez nią wnoszonymi.
5. Rada ma obowiązek zając stanowisko do spraw wnoszonych przez KR
6. Poszczególnym członkom KR będących jednocześnie członkami Rady przysługuje w ramach Regulaminu Rady wnoszenie spraw do porządku obrad Rady.

§ 11.

W posiedzeniach Komisji - poza członkami Komisji i osobami o których mowa w § 5 mogą brać udział z głosem doradczym:

1. przewodniczący innych Komisji oraz pozostali członkowie Rady Nadzorczej
2. członkowie Zarządu Spółdzielni,
3. inne zaproszone osoby.

§ 12.

1. Uchwały Komisji zapadają zwykłą większością głosów, przy obecności co najmniej połowie jej członków aktualnie obowiązującego składu komisji.

§13.

Z posiedzeń Komisji sporządzany jest protokół za sporządzenie którego odpowiada Przewodniczący KR.. Protokołowanie realizuje wybrany do tego celu Sekretarz, a w przypadku jego nieobecności decyzje w tej sprawie podejmują obecni na posiedzeniu . Formą zatwierdzenia protokołu jest jego podpisanie przez obecnych na danym posiedzeniu. Do protokołu członek Komisji może wpisać głos odrębny w danej sprawie czy głosowaniu potwierdzając taki wpis swoim podpisem umieszczonym bezpośrednio pod wpisanym stanowiskiem.

§14.

Środki niezbędne do wykonywania przez Komisję zadań przewidzianych niniejszym regulaminem bądź zleceniami Rady zapewnia w imieniu Spółdzielni jej Zarząd. Obsługę techniczną Komisji może prowadzić pracownik Spółdzielni, wyznaczony przez Zarząd .

§15.

Regulamin niniejszy wchodzi w życie z dniem uchwalenia go przez Radę Nadzorczą Spółdzielni.

Niniejszy Regulamin został uchwalony przez Radę Nadzorczą w dniu 07.10.2016r.
Uchwałą Nr 14a/2016