



REGULAMIN KOMISJI REWIZYJNEJ SPÓŁDZIELNI MIESZKANIOWEJ W REDZIE

§ 1

1. Komisja Rewizyjna zwana dalej Komisją jest powołana przez Radę Nadzorczą Spółdzielni w Redzie na podstawie § 37 Statutu Spółdzielni oraz § 7 Regulaminu Rady Nadzorczej dla sprawniejszego wykonywania zadań statutowych Rady Nadzorczej.
2. Celem działań kontrolnych jest dostarczanie Radzie Nadzorczej informacji niezbędnych dla oceny działalności Zarządu Spółdzielni, zapobieganie niekorzystnym zjawiskom oraz pomoc w ich usuwaniu.
3. Do zakresu działania Komisji należy:
 - a) kontrolowanie:
 - wykonania planów gospodarczo-finansowych;
 - prawidłowości prowadzenia rachunkowości Spółdzielni;
 - sposobu zabezpieczenia majątku Spółdzielni;
 - wykonanie zaleceń polustracyjnych;
 - wywiązanie się stron z zawartych umów;
 - prawidłowości prowadzonych postępowań przetargowych/ofertowych
 - b) opiniowanie:
 - rocznych planów gospodarczo-finansowych;
 - projektów regulaminów i innych przepisów wewnętrznych Spółdzielni z zakresu problematyki finansowej;
 - wniosków zgłaszanych przez członków dotyczących gospodarki Finansowej;
 - c) uczestnictwo w lustracjach Spółdzielni;
 - d) współdziałanie z Radami Nieruchomości w opracowywaniu składanych przez członków Spółdzielni wniosków i opinii do Zarządu Spółdzielni dotyczących założeń bądź realizacji planów rzeczowo-finansowych nieruchomości;
 - e) rozpatrywanie i opiniowanie wpływających do Rady Nadzorczej wniosków, odwołań i skarg członków Spółdzielni dot. spraw finansowych, sprawozdań Rad Nieruchomości;
 - f) wykonywanie innych czynności zleconych przez Radę Nadzorczą w zakresie nadzoru na działalnością finansową Spółdzielni;



- g) opracowywanie projektów rocznych planów pracy Komisji;
 - h) opracowywanie rocznych sprawozdań z zakresu wykonywanych czynności.
4. Komisja wykonuje swoje zadania w oparciu o plan pracy, zatwierdzonym przez Radę Nadzorczą oraz kontrole doraźne nie ujęte w planie, zlecone przez Radę.

§ 2

1. Komisja składa się z czterech osób, powołanych przez Radę Nadzorczą spośród jej członków na okres trwania Rady.
2. Przewodniczącego Komisji wybiera i odwołuje Rada Nadzorcza w głosowaniu jawnym większością głosów.
3. Komisja Rewizyjna spośród swoich członków wybiera Zastępcę.
4. Rada Nadzorcza może dokonać zmian w składzie Komisji na wniosek Przewodniczącego lub z własnej inicjatywy i powołać na ich miejsce inne osoby.
5. Odwołanie może nastąpić w przypadku nie wywiązywania się członków Komisji z przyjętych na siebie obowiązków, uchylania się od czynnego udziału w jej pracach.

§ 3

1. Komisja odbywa swoje posiedzenia zgodnie z planem pracy w miarę potrzeb, nie rzadziej jednak jak raz w miesiącu.
2. Posiedzenia zwołuje Przewodniczący, a w razie jego nieobecności – Zastępca.
3. O terminach posiedzeń Komisji oraz porządku spotkania, członkowie Komisji oraz osoby zaproszone winni być zawiadamiani najpóźniej na dwa dni przed terminem posiedzenia, chyba że członkowie Komisji ustalą inaczej.
4. Członkom Komisji służy prawo uzupełnienia porządku obrad sprawami przez nich wniesionymi.
5. W posiedzeniach Komisji mogą uczestniczyć członkowie Rady, członkowie Zarządu oraz zaproszone z głosem doradczym inne osoby, o ile ich udział jest potrzebny. Osoba ta nie bierze udziału w głosowaniu w ramach Komisji jak i czynności kontrolnych.
6. Komisja może za zgodą Rady Nadzorczej powoływać rzeczoznawców dla zasięgnięcia opinii lub opracowania określonych zagadnień, przy zachowaniu ogólnych zasad udzielania zleceń.
7. Postanowienia Komisji zapadają w formie opinii i wniosków.

8. Postanowienia Komisji zapadają jawnie, zwykłą większością głosów przy obecności co najmniej połowy członków, w tym Przewodniczącego lub jego Zastępcy. Przy równej liczbie głosów – decyduje głos Przewodniczącego.

§ 4

1. Komisja swoje czynności wykonuje co do zasady w pomieszczeniach Spółdzielni, chyba że nie będą one wymagały dostępu do dokumentów czy danych.
2. Komisja ma prawo do:
 - a) wglądu w dokumenty związane z przeprowadzanymi czynnościami;
 - b) wzywanie Zarządu do składania ustnych lub pisemnych wyjaśnień;
 - c) żądania od Zarządu wykonania dla potrzeb Komisji odpisów i kopii dokumentów związanych z przeprowadzaną kontrolą.
3. Ze względu na konieczność ochrony danych osobowych, dóbr osobistych i prywatności, tajemnicy przedsiębiorstwa, handlowej, dokumenty zawierające takie dane czy informacje nie mogą być udostępniane w oryginale poza siedzibą Spółdzielni, niezależnie od technicznego sposobu ich udostępniania.
4. W przypadku kopii, fotografii, wydruków, wersji cyfrowych tych dokumentów i danych Zarząd Spółdzielni mając na względzie konieczność zapewnienia ochrony danych i informacji oraz odpowiedzialności prawnej za ich utratę, uszkodzenie, przetworzenie, wykorzystanie udostępnia czasowo poszczególnym członkom Komisji żadne dokumenty z określeniem zakresu i czasu udostępniania. Po tym okresie dokumenty i dane te muszą być zwrócone do Spółdzielni. Członek Komisji któremu dane czy dokumenty udostępniono zobowiązany jest do podpisania przed udostępnieniem oświadczenia, stanowiącego załącznik do Regulaminu.
5. Działalność Komisji nie może naruszać obowiązującego w Spółdzielni porządku pracy oraz kompetencji organów sprawujących kontrolę służbową.

§ 5

1. Z posiedzenia Komisji spisuje się protokół, który podpisują wszyscy członkowie Komisji obecni na posiedzeniu.
2. Przyjęcie protokołu z posiedzenia powinno następować na następnym posiedzeniu Komisji, po jego odczytaniu.
3. Protokoły i dokumenty Komisji przechowywane są wraz z dokumentami Rady Nadzorczej.
4. Obsługę Komisji zapewnia Zarząd Spółdzielni.

§ 6

1. Komisja przedstawia Radzie Nadzorczej do rozpatrzenia wnioski, uwagi, spostrzeżenia wynikające z pracy Komisji w tym wnioski z czynności kontrolnych dotyczących prawidłowości prowadzenia gospodarki finansowej i rachunkowości, realizacji planów gospodarczo-finansowych, rocznych zamknięć rachunkowych i sprawozdań finansowych i stawianych wnioskach w sprawie zatwierdzenia bilansów i rachunku wyników, objętych tymi sprawozdaniem.
2. Postanowienia Komisji mają dla Rady Nadzorczej charakter opinii i wniosków, postulujących kierunki rozstrzygnięć podejmowanych przez Radę.
3. Rozpatrując konkretną sprawę Rada ma obowiązek przeanalizować postanowienia Komisji, jakie w tej sprawie zapadło, przy czym postanowienie to nie jest dla Rady wiążące.
4. Komisja jest uprawniona do przekazania Zarządowi bezpośrednich spostrzeżeń wynikających z wykonywanych przez nich czynności.
5. Komisja Rewizyjna nie może podejmować uchwał w zastępstwie Rady Nadzorczej.

§ 7

1. Niniejszy Regulamin został zatwierdzony Uchwałą nr 5/2021 Rady Nadzorczej na posiedzeniu w dniu 26 października 2021 r. i uchyla równolegle Regulamin z dnia 28.01.2009 r. uchwalony uchwałą Rady Nadzorczej nr 4/2009.
2. Regulamin wchodzi w życie z dniem podjęcia uchwały.
3. Do czynności kontrolnych Komisji będących w trakcie, przed wejściem w życie przedmiotowych regulacji, zastosowanie mają postanowienia niniejszego Regulaminu.

Podpisy Rady Nadzorczej

1.
2.
3.
4. Anna Napierkowska
5.