

**REGULAMIN ORGANIZACYJNY
KOMISJI REWIZYJNEJ POLSKIEGO ZWIĄZKU TENISOWEGO**

**Przyjęty Uchwałą Komisji Rewizyjnej
z dnia 20 05.2019r.**

Warszawa, dnia 20.05.2019r.

14

ROZDZIAŁ I

Postanowienia ogólne

§ 1 Regulamin. Wejście w życie

1. Niniejszy Regulamin Komisji Rewizyjnej Polskiego Związku Tenisowego (zwanego dalej w skrócie także jako PZT) określa zasady dotyczące funkcjonowania Komisji Rewizyjnej i zwany jest także dalej Regulaminem.
2. Niniejszy Regulamin wchodzi w życie z chwilą jego podjęcia.

§ 2 Podstawy działania

Komisja Rewizyjna działa w oparciu o:

- 1) ustawę - Prawo o stowarzyszeniach,
- 2) ustawę o sporcie,
- 3) ustawę o rachunkowości,
- 4) Statut PZT,
- 5) Uchwały Walnego Zgromadzenia Delegatów PZT,
- 6) niniejszy Regulamin.

ROZDZIAŁ II

Skład Komisji Rewizyjnej. Wybór. Początek i koniec kadencji

§ 3 Skład

1. W skład Komisji Rewizyjnej wchodzi od trzech do pięciu członków.
2. Członkami Komisji Rewizyjnej mogą być delegaci na Walne Zgromadzenie Delegatów.
3. W skład Komisji Rewizyjnej nie mogą wchodzić Członkowie Zarządu, likwidatorzy, księgowi Związku, etatowi pracownicy Związku i Wojewódzkich Związków Tenisowych oraz osoby skazane prawomocnym wyrokiem za przestępstwo z winy umyślnej.

§ 4 Wybór

1. Członkowie Komisji Rewizyjnej powoływani są przez Walne Zgromadzenie Delegatów PZT.
2. Komisja Rewizyjna spośród swoich członków wybiera Przewodniczącego, Zastępcę Przewodniczącego i Sekretarza.

§ 5 Początek i koniec kadencji

W

1. Kadencja Komisji Rewizyjnej rozpoczyna się z chwilą wyboru przez Walne Zgromadzenie Delegatów PZT.
2. Kadencja Komisji Rewizyjnej kończy się z chwilą wyboru członków nowej Komisji Rewizyjnej przez Walne Zgromadzenie Delegatów PZT.

ROZDZIAŁ III

Zakres działania Komisji Rewizyjnej

§ 6 Zadania i obowiązki

1. Do zadań Komisji Rewizyjnej należy kontrola działalności PZT i jej władz.
2. Do obowiązków Komisji Rewizyjnej należy:
 - 1) przeprowadzenie przynajmniej raz w roku kontroli całokształtu działalności Związku;
 - 2) przeprowadzenie przynajmniej raz w roku protokołowanego posiedzenia;
 - 3) przedkładanie Zarządowi protokołów pokontrolnych wraz z zaleceniami pokontrolnymi;
 - 4) składanie sprawozdań z całokształtu swojej działalności na Walnym Zgromadzeniu Delegatów PZT;
 - 5) składanie na Walnym Zgromadzeniu Delegatów PZT wniosku o udzielenie bądź nieudzielenie absolutorium Zarządowi, bądź w stosunku do każdego członka Zarządu oddzielnie;
 - 6) wybór biegłego rewidenta w celu dokonywania oceny corocznych sprawozdań finansowych,
 - 7) występowanie z żądaniem zwołania Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Delegatów PZT.

§ 7 Realizacja zadań i obowiązków

1. Komisja Rewizyjna realizuje swoje zadania i obowiązki poprzez:
 - 1) przeprowadzanie doraźnych i rocznych kontroli działalności statutowej i finansowej PZT z uwzględnieniem celowości, rzetelności, prawidłowości oraz zgodności z przepisami statutu i uchwał władz;
 - 2) wydawanie zaleceń pokontrolnych w przypadku stwierdzenia uchybień w działalności Zarządu oraz określenie terminów oraz sposobów ich usunięcia;
 - 3) występowanie do Zarządu PZT z wnioskami wynikającymi z ustaleń kontroli oraz wnioskami obejmującymi żądanie wyjaśnień i usunięcia nieprawidłowości;



- 4) wgląd w dokumentację PZT;
- 5) udział w posiedzeniach Zarządu z głosem doradczym;
- 6) opiniowanie sprawozdań z działalności finansowej i gospodarczej; z uwzględnieniem celowości, rzetelności, prawidłowości oraz zgodności z przepisami powszechnie obowiązującego prawa, statutu i uchwał władz PZT;
- 7) kontrolowanie przestrzegania zasad prawidłowego gospodarowania funduszami i majątkiem PZT;
- 8) występowanie z żądaniem zwołania Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Delegatów PZT w razie stwierdzenia niewywiązywania się przez Zarząd z jego statutowych obowiązków, a także prawo żądania zwołania zebrania Zarządu w sprawach niecierpiących zwłoki;
- 9) współpracę z pozostałymi organami PZT;
- 10) kontrolę zatwierdzonych przez Zarząd PZT planów finansowych PZT, w tym budżetu;
- 11) kontrolę realizacji budżetu.

ROZDZIAŁ IV

Tryb pracy Komisji Rewizyjnej. Posiedzenia. Uchwały

§ 8 Tryb pracy

Komisja Rewizyjna pracuje w ramach posiedzeń Komisji Rewizyjnej a także pomiędzy tymi posiedzeniami.

§ 9 Posiedzenia

1. W posiedzeniach Komisji Rewizyjnej z głosem stanowiącym biorą udział członkowie Komisji Rewizyjnej, a z głosem doradczym mogą brać udział goście zaproszeni przez Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej.
2. Głos stanowiący mają jedynie Członkowie Komisji Rewizyjnej.
3. Posiedzenie Komisji Rewizyjnej zwołuje Przewodniczący lub osoba przez niego upoważniona.
4. Porządek obrad wraz z materiałami jest przesyłany do Członków Komisji Rewizyjnej na minimum 3 dni przed wyznaczoną datą posiedzenia.
5. Posiedzenia Komisji Rewizyjnej odbywają się nie rzadziej niż dwa razy w roku, oraz na każde żądanie dwóch członków KR.



6. Posiedzenia Komisji Rewizyjnej może odbywać się przy osobistym uczestnictwie Członków Komisji Rewizyjnej lub za pośrednictwem środków porozumiewania się na odległość gwarantujących możliwość weryfikacji uczestnictwa w posiedzeniu uprawnionych osób.
7. Posiedzenie Komisji Rewizyjnej jest każdorazowo protokołowane. Protokół jest zapisem posiedzenia i powinien zawierać krótki opis przebiegu posiedzenia, wraz z treścią podjętych uchwał, oraz wynikami głosowań. Z przebiegu posiedzenia może być sporządzany także zapis audio, który w razie wątpliwości co do rzeczywistego przebiegu posiedzenia, służy do weryfikacji treści protokołu. Funkcję protokolanta może pełnić pracownik Biura PZT lub inna osoba wskazana przez Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej.

§ 10 Uchwały

1. Uchwały Komisji Rewizyjnej zapadają zwykłą większością głosów (więcej głosów za niż przeciw) przy obecności co najmniej 3 członków Komisji Rewizyjnej. W przypadku równej liczby głosów, decyduje głos Przewodniczącego posiedzenia.
2. Uchwała w przedmiocie przyjęcia sprawozdania zapada na posiedzeniu zwykłą większością głosów, przynajmniej w obecności co najmniej 3 członków KR. W przypadku równej ilości głosów za i przeciw, decyduje głos Przewodniczącego posiedzenia.
3. Członek Komisji Rewizyjnej głosujący przeciw uchwale przeciw może żądać zaprotokołowania głosu przeciwko.
4. W wyjątkowych sytuacjach wymagających niezwłocznego zajęcia stanowiska przez Komisję Rewizyjną, uchwały Komisji Rewizyjnej, na wniosek Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej, mogą być podejmowane w trybie obiegowym w drodze głosowania za pośrednictwem poczty elektronicznej, wysyłanych do wiadomości wszystkich członków Komisji Rewizyjnej.

ROZDZIAŁ V

Podział i zakres czynności członków Komisji Rewizyjnej

§ 11 Przewodniczący Komisji Rewizyjnej

Do kompetencji Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej należy:

- 1) reprezentowanie Komisji Rewizyjnej,
- 2) przewodniczenie posiedzeniom Komisji Rewizyjnej,



- 3) organizowanie pracy Komisji Rewizyjnej,
- 4) kierowanie i koordynowanie prac Komisji Rewizyjnej,
- 5) nadzorowanie realizacji Uchwał Komisji Rewizyjnej,
- 6) przygotowanie i prezentacja sprawozdania z działalności Komisji Rewizyjnej na Walnym Zgromadzeniu Delegatów PZT,
- 7) współpraca z pozostałymi organami PZT.

§ 12 Zastępca Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej

1. Podczas nieobecności Przewodniczącego jego uprawnienia wykonuje Zastępca Przewodniczącego lub osoba wskazana przez Przewodniczącego.
2. Do kompetencji Zastępcy Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej należy:
 - 1) wykonywanie zadań powierzonych lub zleconych przez Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej,
 - 2) przedkładanie Komisji Rewizyjnej projektów planu pracy Komisji Rewizyjnej,
 - 3) odpowiedzialność za zgodność protokołu z przebiegiem posiedzeń Komisji Rewizyjnej,
 - 4) nadzór nad realizacją Uchwał podjętych przez Komisję Rewizyjną,
 - 5) kontrola zgodności ze Statutem i obowiązującymi regulaminami podejmowanych przez Komisję Rewizyjną uchwał i wniosków.

§ 13 Członkowie Komisji Rewizyjnej

1. Członek Komisji Rewizyjnej w ramach kolegalnej pracy Komisji Rewizyjnej współpracuje przy ustalaniu kierunków pracy Komisji Rewizyjnej w oparciu o ustalenia Rozdziału I § 2 niniejszego Regulaminu.
2. Członkowie Komisji Rewizyjnej w zakresie ustalonym w odrębnych decyzjach nadzorują i w określonym zakresie realizują zadania przypisane im w ramach podziału kompetencji w pracach Komisji Rewizyjnej.
3. Do kompetencji Członków Komisji Rewizyjnej należy aktywne działanie w celu monitorowania prawidłowości działań Zarządu PZT oraz zgłaszanie wszelkich dostrzeżonych nieprawidłowości.
4. Do kompetencji Członków Komisji Rewizyjnej należy współpraca z organami PZT w zakresie ustalonym z Przewodniczącym Komisji Rewizyjnej.

ROZDZIAŁ VI

Sposób reprezentacji

§ 14 Reprezentacja Komisji Rewizyjnej

Uprawnionym do reprezentowania Komisji Rewizyjnej jest Przewodniczący Komisji Rewizyjnej lub dwóch członków Komisji Rewizyjnej wyznaczonych przez Przewodniczącego.

ROZDZIAŁ VII

Zespoły problemowe

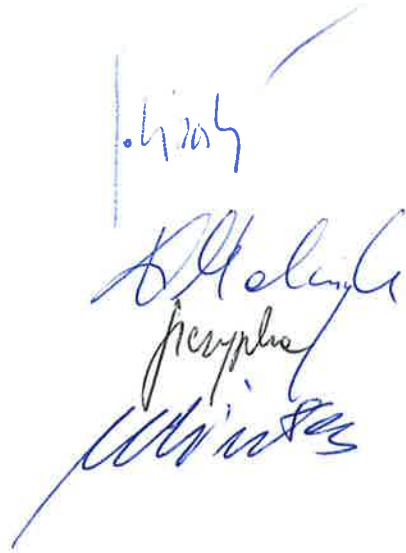
§ 15 Zespoły problemowe

1. Przy Komisji Rewizyjnej mogą powstać zespoły problemowe, których skład osobowy zatwierdza Komisja Rewizyjna. Zadaniem zespołów jest wspieranie prac Komisji Rewizyjnej.
2. Zespoły problemowe działają w oparciu o Statut PZT oraz Regulaminy tworzone dla ich potrzeb przez Komisję Rewizyjną.
3. Do współpracy i opracowania określonych zadań KR może powołać biegłych, rzeczoznawców lub specjalistów z danej dziedziny, po uprzednim powiadomieniu Prezesa Zarządu PZT.

Niniejszy Regulamin organizacyjny Komisji Rewizyjnej Polskiego Związku Tenisowego wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Podpisy członków Komisji Rewizyjnej PZT

1. Regina Sokołowska - Przewodnicząca KR PZT
2. Krzysztof Malczyk - Wiceprzewodniczący KR PZT
3. Piotr Szczypka - Sekretarz KR PZT
4. Mirosław Ginter - Członek KR PZT



Handwritten signatures in blue ink, corresponding to the list of members of the Audit Commission of PZT. The signatures are: Regina Sokołowska, Krzysztof Malczyk, Piotr Szczypka, and Mirosław Ginter.



A small handwritten mark in blue ink, possibly a signature or initials, located at the bottom left of the page.