

REGULAMIN KOMISJI REWIZYJNEJ RADY GMINY W KLIMONTOWIE**I. Zadania Komisji Rewizyjnej****§ 1**

Komisja Rewizyjna Rady Gminy w Klimontowie zwana dalej „Komisją”, działa na podstawie ustawy z dnia 8 marca 1990 r o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2001r Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.) oraz na podstawie Statutu Gminy Klimontów.

§ 2

1. Do kompetencji Komisji należą następujące sprawy :

- a). kontrola działalności Wójta, gminnych jednostek organizacyjnych oraz jednostek pomocniczych gminy
- b). wydawanie opinii w sprawie wykonania budżetu ,
- c). występowanie z wnioskiem o udzielenie lub nie udzielenie absolutorium Wójtowi Gminy . Wniosek w sprawie absolutorium podlega zaopiniowaniu przez Regionalną Izbę Obrachunkową,
- d). przyjmowanie skarg i wniosków związanych z funkcjonowaniem Wójta Gminy i gminnych jednostek organizacyjnych,
- e). występowanie z inicjatywą uchwałodawczą ,
- f). opiniowanie projektów uchwał w zakresie obejmującym kompetencje Komisji,
- g). wyrażanie stanowiska w kwestiach przekazanych Komisji przez Radę oraz przez Wójta Gminy.

2. Komisja pracuje na posiedzeniach i przeprowadza kontrole.

§ 3

1. Posiedzenia Komisji zwoływane są przez Przewodniczącego Komisji w miarę potrzeby, nie rzadziej jednak niż raz na miesiąc.
2. W posiedzeniach Komisji mogą brać udział inni radni oraz inne osoby zaproszone przez Przewodniczącego.
3. Posiedzenie jest prawomocne , gdy uczestniczy w nim co najmniej połowa ogólnego składu Komisji.
4. Uchwały (rozstrzygnięcia) podejmowane przez Komisję zapadają zwykłą większością głosów w obecności co najmniej połowy ogólnej liczby członków Komisji.
5. Rozstrzygnięcia Komisji mają formę opinii lub wniosków i są przedkładane Radzie.

II. Tryb prowadzenia kontroli**§ 4**

1. Podstawową formą działania Komisji są kontrole.
2. Komisja przeprowadza kontrole na podstawie rocznego planu kontroli, a ponadto :
 - 1/. na wyraźne zlecenie Rady Gminy,
 - 2/. na uzgodniony z Przewodniczącym pisemny wniosek Komisji Rady,
 - 3/. z urzędu poza planem kontroli po zawiadomieniu Przewodniczącego.
3. Komisja Rewizyjna uchwała plan kontroli obejmujący w szczególności przedmiot, zakres oraz termin kontroli.

4. Roczny plan kontroli przekazuje się Przewodniczącemu, a później przedkładany jest on Radzie celem jego zatwierdzenia.

5. O terminie zamierzonej kontroli poza kontrolą wynikającą z rocznego planu kontroli Przewodniczący Komisji Rewizyjnej zawiadamia Wójta oraz kierownika jednostki kontrolowanej.

6. W posiedzeniach Komisji Rewizyjnej poza jej członkami mogą brać udział bez prawa głosu stanowiącego :

- 1). Przewodniczący i jego Zastępcy,
- 2). radni - członkowie Komisji zainteresowanej przedmiotem kontroli,
- 3). osoby zaproszone do udziału w posiedzeniu przez Przewodniczącego Komisji.

7. Przedmiotem kontroli jest działalność Wójta, gminnych jednostek organizacyjnych oraz jednostek pomocniczych gminy w zakresie :

- gospodarki finansowo - ekonomicznej,
- gospodarowania mieniem komunalnym,
- przestrzegania i realizacji postanowień Statutu Gminy Klimontów, uchwał Rady Gminy oraz innych przepisów,
- realizacji bieżących zadań Gminy.

8. Kontrole dokonuje się z punktu widzenia interesu Gminy pod względem legalności, gospodarności, celowości i rzetelności.

9. Kontrole przeprowadza wyłoniony z członków Komisji zespół lub cała Komisja.

10. Pracami Komisji kieruje jej Przewodniczący, a zespołem wyznaczony przez Przewodniczącego członek.

11. Komisja dla wykonania swych zadań może powołać ekspertów.

12. Warunki techniczne kontroli, w tym lokalowe zapewnia kierownik jednostki kontrolowanej. Przy czynnościach kontrolnych ma prawo uczestniczyć przedstawiciel tej jednostki.

13. Działalność Komisji nie może naruszać obowiązującego w jednostce kontrolowanej porządku pracy, w tym kompetencji organów stanowiących kontrolę służbową.

14. W związku z wykonywaną kontrolą członkowie Komisji mają prawo :

- a). wstępu do pomieszczeń i innych obiektów jednostki kontrolowanej,
- b). wglądu do akt i dokumentów znajdujących się w jednostce kontrolowanej i związanych z jej działalnością,
- c). zabezpieczenia dokumentów i innych dowodów,
- d). żądania od pracowników kontrolowanej jednostki ustnych i pisemnych wyjaśnień w sprawach dotyczących przedmiotu kontroli,
- e). przyjmowania oświadczeń od pracowników kontrolowanej jednostki.

15. Kontrolującego obowiązują przepisy bhp, sanitarne oraz o postępowaniu z informacjami stanowiącymi tajemnicę państwową i służbową w danej jednostce.

16. Z przebiegu kontroli Komisja (zespół) sporządza protokół. Protokół ujmuje fakty służące do oceny jednostki kontrolowanej, uchybienia i nieprawidłowości, ich przyczyny i skutki, oraz osoby odpowiedzialne za w/w nieprawidłowości. Protokół ponadto powinien zawierać:

- a). nazwę jednostki kontrolowanej,
- b). imiona i nazwiska osób kontrolujących,
- c). określenie przedmiotu kontroli,
- d). czas trwania kontroli,
- e). wykorzystane dowody,
- f). ewentualne zastrzeżenia kierownika jednostki kontrolowanej lub wyjaśnienia odmowy podpisu,
- g). wykaz załączników.

17. Protokół podpisują wszyscy członkowie zespołu kontrolnego oraz kierownik jednostki kontrolowanej.

18. Jeden egzemplarz protokołu Komisji przekazuje kierownikowi jednostki kontrolowanej.

III. Środki stosowane przez Komisję

§ 5

1. Na podstawie protokołu Komisja kieruje do jednostki kontrolowanej wystąpienie pokontrolne zawierające uwagi i wnioski w sprawie usunięcia nieprawidłowości i wyciągnięcia odpowiednich konsekwencji wobec osób odpowiedzialnych za ich powstanie.
2. Kierownik jednostki, do której wystąpienie pokontrolne zostało skierowane jest obowiązany w wyznaczonym terminie zawiadomić Radę o sposobie wykorzystania uwag i wykonaniu wniosków.
3. Wyniki swych działań Komisja przedstawia Radzie Gminy w formie sprawozdania. Sprawozdanie powinno zawierać :
 - a). zwięzły opis kontroli ze wskazaniem źródeł i przyczyn ujawnionych nieprawidłowości oraz osób odpowiedzialnych za ich powstanie,
 - b). wnioski zmierzające do usunięcia nieprawidłowości,
 - c). jeżeli zachodzi konieczność, wnioski o podjęcie odpowiednich kroków do osób winnych powstałych nieprawidłowości.
4. Sprawozdanie Komisji z kontroli jest przedmiotem obrad Rady Gminy.
5. Komisja Rewizyjna przedkłada ponadto Radzie Gminy w terminie do końca lutego roku następującego roczne sprawozdanie z realizacji rocznego planu pracy uchwalonego przez Radę za rok ubiegły.