

## **Polska Federacja Petanque – Polski Związek Sportowy**

### **Regulamin Pracy Komisji Rewizyjnej**

#### **Postanowienia ogólne.**

##### **§ 1.**

Niniejszy Regulamin został uchwalony przez Komisję Rewizyjną Polskiej Federacji Petanque uchwałą na posiedzeniu, które odbywało się zdalnie w dn. 19.11.2023 r.

##### **§ 2.**

Ilekoć w postanowieniach niniejszego Regulaminu jest mowa o:

- 1) Federacji – należy przez to rozumieć Polską Federację Petanque – Polski Związek Sportowy.
- 2) Komisji Rewizyjnej – należy przez to rozumieć Komisję Rewizyjną Polskiej Federacji Petanque – Polskiego Związku Sportowego.
- 3) Zarządzie – należy przez to rozumieć Zarząd Polskiej Federacji Petanque – Polskiego Związku Sportowego.
- 4) Walne Zgromadzenie Delegatów – należy przez to rozumieć Walne Zgromadzenie Delegatów Polskiej Federacji Petanque – Polskiego Związku Sportowego.
- 5) Statucie – należy przez to rozumieć obowiązujący Statut Polskiej Federacji Petanque – Polskiego Związku Sportowego.

##### **§ 3.**

Komisja Rewizyjna jako statutowy organ kontroli wewnętrznej polskiego związku sportowego działa na podstawie:

- Ustawy o sporcie ogłoszonej z dn. 25 czerwca 2010 r., Dz. U. 2010 Nr 127 poz. 857 wraz z późniejszymi zmianami ogłoszonymi w Dz. U. z 2023 r. poz. 2048,
- Statutu,
- uchwał Walnego Zgromadzenia Delegatów,
- niniejszego regulaminu.

#### **Kompetencje Komisji Rewizyjnej.**

##### **§ 4.**

1. Komisja Rewizyjna pomiędzy Walnymi Zgromadzeniami Delegatów sprawuje nadzór nad działalnością Zarządu we wszystkich dziedzinach jego działalności,
2. Do szczególnych kompetencji i praw Komisji Rewizyjnej należy:
  - a) przeprowadzanie przynajmniej w roku raz kontroli całokształtu działalności statutowej Federacji ze szczególnym uwzględnieniem jej działalności finansowej,
  - b) posiada prawo badanie wszelkich dokumentów Federacji, odbieranie od Zarządu sprawozdań i wyjaśnień oraz dokonywanie rewizji stanu majątku Federacji, wydawanie opinii o wszelkich sprawach, które mają być przedłożone Walnemu Zgromadzeniu Delegatów,

- c) w razie niezwołania Walnego Zgromadzenia przez Zarząd w trybie określonym Statutem, Komisja Rewizyjna posiada prawo zwoływania Walnego Zgromadzenia Delegatów,
  - d) posiada prawo żądania zwołania Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Delegatów,
  - e) posiada prawo składania na Walnym Zgromadzeniu Delegatów wniosków o uchylenie uchwał Zarządu sprzecznych z postanowieniami Statutu lub celami Federacji,
  - f) posiada prawo badania i oceny sprawozdania finansowego Zarządu w zakresie jego zgodności z prawem, księgami rachunkowymi i dokumentami stanowiącymi podstawę do jego sporządzenia a także ze stanem faktycznym,
  - g) przekłada Walnemu Zgromadzeniu Delegatów sprawozdanie oraz posiada wyłączne prawo stawiania wniosku w sprawie udzielenia Zarządowi absolutorium,
  - h) posiada prawo oceny wniosków Zarządu do pokrycia strat lub przeznaczenia ewentualnych zysków Federacji,
  - i) posiada prawo do wyrażania opinii w sprawie budżetu rocznego Federacji.
3. Komisja Rewizyjna może wyrażać opinię we wszystkich sprawach dotyczących Federacji, może również występować z wnioskami i zaleceniami do Zarządu, który w taki przypadku zobowiązany jest złożyć Przewodniczącemu Komisji Rewizyjnej stosowne wyjaśnienia w terminie do 21 dni od dnia otrzymania wniosku lub zalecenia.
4. Komisja Rewizyjna nie ma prawa wydawać Zarządowi wiążących poleceń dotyczących prowadzenia spraw Federacji.

#### **Organizacja Komisji Rewizyjnej i jej funkcjonowanie.**

##### **§ 5.**

1. Komisja Rewizyjna składa się z 3 do 5 członków powoływanych i odwoływanych uchwałą Walnego Zgromadzenia Delegatów.
2. Członków Komisji Rewizyjnej powołuje się na czteroletnią kadencję.

##### **§ 6.**

1. Na pierwszym posiedzeniu, członkowie Komisji Rewizyjnej wybierają ze swego grona Przewodniczącego, Wiceprzewodniczącego oraz Sekretarza.
2. Przewodniczący kieruje pracami Komisji Rewizyjnej i reprezentuje ją wobec pozostałych organów Federacji.
3. Do obowiązków Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej należy w szczególności zwoływanie posiedzeń i przewodniczenie obradom Komisji.
4. W przypadku niemożności pełnienia obowiązków przez Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej zastępuje go Wiceprzewodniczący, a pod jego nieobecność Sekretarz lub inny jej członek.

##### **§ 7.**

1. Komisja Rewizyjna pełni swoje funkcje kolegalnie, podejmując w sprawach należących do jej kompetencji uchwały.
2. Uchwały Komisji Rewizyjnej są ważne, gdy są podjęte zwykłą większością głosów, przy obecności minimum 50% członków Komisji. W przypadku równości głosów decyduje głos Przewodniczącego Komisji.

##### **§ 8.**

1. Przewodniczący Komisji Rewizyjnej na mocy jej uchwały może żądać zwołania posiedzenia Zarządu oraz umieszczenia określonych spraw w porządku jego obrad.
2. Przewodniczący Komisji Rewizyjnej lub inny członek Komisji Rewizyjnej wskazany przez Przewodniczącego, może wziąć udział w każdym posiedzeniu Zarządu z prawem zabrania głosu doradczego.

#### § 9.

W celu umożliwienia Komisji Rewizyjnej sprawowania stałego nadzoru nad działalnością Federacji, Zarząd zobowiązany jest przekazywać jej poświadczone za zgodność kopie podstawowych dokumentów finansowych Federacji. Do wyżej wymienionych dokumentów Zarząd z własnej woli lub na wniosek Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej zobowiązany jest dołączać pisemne informacje o wszelkich zdarzeniach, które mogły w istotny sposób wpłynąć na działalność Federacji, na jej zobowiązania i należności albo na stan jej majątku.

#### § 10.

1. Członkowie Komisji Rewizyjnej swoje uprawnienia i obowiązki wykonują wyłącznie osobiście.
2. Zasady członkostwa w Komisji Rewizyjnej określają nadrzędne akty prawne.
3. Członkostwo w Komisji Rewizyjnej ustaje na skutek:
  - a) zgonu,
  - b) dobrowolnej rezygnacji w pracach Komisji Rewizyjnej zgłoszonej na piśmie Przewodniczącemu Komisji Rewizyjnej (w przypadku wszystkich członków nie pełniących funkcji Przewodniczącego) lub Zarządowi w przypadku Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej,
  - c) prawomocnego wyroku sądu powszechnego orzekającego karę za czyny przestępcze,
  - d) upływu kadencji Komisji Rewizyjnej.

#### **Posiedzenia Komisji Rewizyjnej.**

#### § 11.

1. Posiedzenia Komisji Rewizyjnej odbywają się minimum raz do roku z inicjatywy Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej.
2. Posiedzenia Komisji Rewizyjnej mogą odbywać się i być udokumentowane drogą łączności elektronicznej (zdalnie).
3. Data spotkania może być ustalona w trakcie poprzedniego spotkania lub drogą łączności elektronicznej (zdalnie) z tym, że powiadomienie każdego z członków - w miarę możliwości - powinno nastąpić co najmniej na 7 dni przed wyznaczonym terminem posiedzenia.
4. W przypadku, gdy zachodzi konieczność wcześniejszego zwołania posiedzenia w celu rozpatrzenia spraw Federacji, posiedzenie takie zwołuje Przewodniczący Komisji Rewizyjnej z inicjatywy własnej lub na wniosek innego członka Komisji.
5. W razie niemożności zwołania posiedzenia przez Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej z powodu jego nieobecności lub z jakichkolwiek innych przyczyn, posiedzenie może zwołać każdy inny członek Komisji Rewizyjnej.
6. Posiedzenie Komisji Rewizyjnej powinno odbyć się w terminie wskazanym w zawiadomieniu, chyba że nie jest to możliwe z obiektywnych przyczyn.
7. Zawiadomienie o posiedzeniu nie są wymagane, jeżeli wszyscy członkowie Komisji Rewizyjnej na danym posiedzeniu ustalą wspólnie termin następnego posiedzenia.

## § 12.

1. Posiedzenie Komisji Rewizyjnej może odbywać się również bez formalnego zwołania i jest zdolne do podejmowania uchwał, jeżeli wszyscy członkowie Komisji Rewizyjnej uczestniczą w posiedzeniu i żaden z nich nie wnosi sprzeciwu, ani co do odbycia posiedzenia w tym trybie, ani co do umieszczenia poszczególnych spraw w porządku obrad.
2. Uchwały Komisji Rewizyjnej mogą także zostać podjęte w formie pisemnej w trybie obiegowym. Projekty uchwał przedstawiane są w trybie obiegowym do podpisu wszystkim członkom Komisji przez jej Przewodniczącego. Uchwała może zostać podjęta skutecznie w trybie obiegowym tylko wówczas, gdy żaden z członków Komisji Rewizyjnej nie zgłosi sprzeciwu, co do zastosowania takiego trybu.
3. Wnioski o charakterze porządkowym na posiedzeniu Komisji Rewizyjnej mogą być zawsze przedmiotem ważnej uchwały, nawet jeżeli nie zostały zamieszczone w porządku obrad.

## § 13.

1. Z przebiegu posiedzenia Komisji Rewizyjnej sporządza się protokół.
2. Protokolantem posiedzenia jest Sekretarz Komisji Rewizyjnej lub jeden z członków Komisji Rewizyjnej wskazany przez Przewodniczącego Komisji.
3. Protokół z posiedzenia Komisji Rewizyjnej powinien zawierać:
  - a) miejsce i czas posiedzenia lub potwierdzenie formy zdalnej,
  - b) przebieg obrad,
  - c) treść podjętych uchwał,
  - d) wyniki,
  - e) zastrzeżenia, poprawki i zdania odrębne zgłoszone przez członków Komisji Rewizyjnej,
4. Uchwały, które zostały podjęte na posiedzeniu muszą zostać podpisane przez wszystkich obecnych członków Komisji Rewizyjnej, nie wyłączając zgłaszających zdanie odrębne. Brak podpisu albo odmowa jego zgłoszenia powinny być opisane w protokole.
5. W protokole powinna być zamieszczona informacja o wymaganym quorum bądź jego braku.
6. Do protokołu należy dołączyć listę obecnych na posiedzeniu członków Komisji Rewizyjnej oraz wykaz osób będących na prawach gościa lub z głosem doradczym, jeżeli uczestniczyli w posiedzeniu.
7. Protokół z posiedzenia podpisuje Przewodniczący Komisji Rewizyjnej lub jej Sekretarz.
8. Protokół Komisji Rewizyjnej może zawierać aneksy.
9. W posiedzeniach Komisji Rewizyjnej bez prawa głosu mogą brać udział członkowie Zarządu.
10. Uchwały i protokoły mogą być prowadzone w formie elektronicznej (skany podpisanych dokumentów), a Przewodniczący Komisji Rewizyjnej zobowiązany jest do ich gromadzenia

## § 14.

1. Głosowania przy podejmowaniu uchwał Komisji Rewizyjnej są jawne.
2. Przewodniczący Komisji bądź inna zastępująca go osoba może zarządzić głosowanie tajne jeżeli zażąda tego choćby jeden z obecnych na posiedzeniu członków Komisji Rewizyjnej.