



JEDNACÍ ŘÁD REVIZNÍ KOMISE Místní akční skupiny Podještědí, z.s.

- Ke kontrole hospodaření a nakládání s majetkem Místní akční skupiny Podještědí, z.s. (dále jen MAS) volí valná hromada tříčlennou revizní komisi a to na období dvou let. Její činnost řídí předseda, zvolený členy komise. Komise je povinna provádět kontrolu spolku minimálně jedenkrát v kalendářním roce. Řídí se obecně platnými právními předpisy.
- Členové revizní komise jsou voleni z partnerů MAS.
- Revizní komise volí předsedu ze svých řad. Předseda revizní komise svolává a řídí její zasedání.
- Při rozhodování je hlasovací právo všech členů revizní komise rovné.
- Je-li členem revizní komise fyzická osoba, musí být svéprávná a bezúhonná ve smyslu právního předpisu upravujícího živnostenské podnikání. Je-li členem právnická osoba, musí tuto podmínku splňovat také ten, kdo tuto právnickou osobu zastupuje.
- Revizní komise je usnášeníschopná, je-li přítomna nadpoloviční většina členů. Pro přijetí rozhodnutí je třeba většiny přítomných.
- Revizní komise projednává výroční zprávy o činnosti a hospodaření MAS.
- Revizní komise dohlíží na to, že MAS vyvíjí činnost v souladu se zákony, platnými pravidly, standardy MAS a SCLLD.
- Revizní komise zodpovídá za monitoring a hodnocení SCLLD (zpracovává a předkládá ke schválení představenstvu indikátorový a evaluační plán SCLLD).
- Revizní komise nahlíží do účetních knih a jiných dokladů organizace týkající se činnosti MAS a kontroluje obsažené údaje.
- Revizní komise má pravomoc svolat mimořádné jednání valné hromady MAS, představenstva, jestliže to vyžadují zájmy MAS
- Jednání svolává předseda revizní komise nebo jim pověřený pracovník kanceláře MAS.
- Podklady k jednání připravuje kancelář MAS, a to na základě požadavků revizní komise. Podklady jsou členům revizní komise předány nejpozději 5 pracovních dnů před termínem jednání s programem jednání (osobně, email). Členové revizní komise s dokumenty nakládají jako s důvěrnými a nemají právo je předávat jiné osobě.
- Jednání se členové revizní komise účastní osobně.
- Jednání revizní komise se mohou účastnit členové spolku, orgánů, zaměstnanci, pozvaní hosté bez rozhodovacích a hlasovacích práv. Revizní komise má právo jednání vést jako uzavřené.
- Jednání zahajuje předseda revizní komise nebo jim pověřený předsedající.
- Po zahájení ověří předsedající usnášeníschopnost a jmenuje zapisovatele a ověřovatele zápisu.
- Jednání řídí předsedající (předseda nebo předsedou pověřený člen revizní komise), uvádí body programu, otevírá a ukončuje diskusi k jednotlivým bodům, předkládá návrh usnesení, řídí hlasování a vyhláší výsledek, ukončuje a přerušuje jednání.

- Revizní komise přijímá usnesení hlasováním přítomných členů, v případě rovnosti hlasů rozhoduje hlas předsedy. Rozhodnutí je přijato, pokud pro něj hlasuje nadpoloviční většina přítomných členů.
- Z jednání je pořízen zápis, který vyhotovuje zapisovatel.
- Protokol o kontrole se zpracovává přímo na místě a podepisuje jej předseda revizní komise a pověřený zaměstnanec spolku, který má právo se do protokolu vyjádřit. Příslušná zjištění jsou neprodleně dávana na vědomí představenstvu, prostřednictvím předsedy. Protokol je přílohou zápisu.
- Zápis je rozeslán do 5-ti pracovních dnů členům revizní komise (e-mail). Zápis je zveřejněn na webových stránkách spolku, a to v případě dodržení pravidel při implementaci SCLLD. V jiných případech je členům spolku k dispozici k nahlédnutí v kanceláři MAS.
- O výsledcích kontroly a případných nápravných opatřeních informuje předseda komise valnou hromadu.
- V rámci realizace SCLLD revizní komise provádí/rozhoduje/schvaluje/je odpovědná:
 - revizní komise provádí přezkum hodnocení a řeší stížnosti na činnosti MAS,
 - přezkum hodnocení provádí na základě podkladů od žadatele, který o přezkumné řízení požádal,
 - z jednání (o přezkumu hodnocení) revizní komise musí být pořízen zápis, který bude obsahovat minimálně následující informace:
 - datum a čas začátku jednání,
 - jmenný seznam účastníků,
 - stručný popis obsahu žádosti o přezkum, identifikace žádosti o podporu,
 - osoby vyloučené z rozhodování o dané žádosti o přezkum z důvodu střetu zájmů,
 - rozhodnutí revizní komise s podpisy členů (informace o tom, kdo a jak hlasoval), včetně odůvodnění.
 - zápis z přezkumu hodnocení předává revizní komise představenstvu, které jej schvaluje,
 - revizní komise se zabývá kritérii, jejichž nesplnění vedlo k vyřazení žádosti o podporu nebo proti výsledku bodového hodnocení,
 - u každého přezkoumávaného kritéria revizní komise uvede, zda shledala žádost důvodnou/částečně důvodnou/nedůvodnou a zároveň uvede popis svého rozhodnutí,
 - revizní komise v každé výzvě prověří část projektů (dle pravidel konkrétního OP), zda u jejich hodnocení nejsou členové výběrová komise, popřípadě dalších orgánů ve střetu zájmů,
 - zprávu o šetření střetu zájmu předkládá předseda revizní komise před jednáním výběrové komise (věcné hodnocení) a představenstva (výběr projektů). Zpráva je součástí zápisu z jednání revizní komise,
 - zapisovatel revizní komise vypracuje zápis do 2 pracovních dní od jeho konání. Členové revizní komise obdrží zápis k připomínkám nejpozději do 2 pracovních dnů od jeho vypracování. Lhůta pro uplatňování připomínek je stanovena na 3 pracovní dny od jeho zaslání. V případě, kdy neobdrží zpracovatel zápisu žádné připomínky, bude považovat zápis za schválený členy revizní komise.