# **Załącznik do uchwały GKR PTTKnr 3/XX/2023 z dnia 17 lutego 2023 r.**

**Regulamin**

**Głównej Komisji Rewizyjnej
Polskiego Towarzystwa Turystyczno-Krajoznawczego**

**§ 1**

Główna Komisja Rewizyjna PTTK, zwana w skrócie GKR, zgodnie z art. 19 ust. 2 pkt 2 Statutu PTTK, stanowi jedną z władz naczelnych PTTK.

**§ 2**

GKR składa się z 15-21 członków wybranych w głosowaniu tajnym przez Walny Zjazd PTTK na okres kadencji władz.

**§ 3**

1. GKR działa niezależnie od Zarządu Głównego PTTK.
2. GKR jest organem kontrolującym całokształt działalności PTTK.
3. GKR w szczególności:
	1. kontroluje działalność programową i organizacyjną Zarządu Głównego PTTK i jego jednostek, z uwzględnieniem zgodności z przepisami prawa, Statutem PTTK, uchwałami Walnego Zjazdu PTTK,
	2. kontroluje działalność finansową i gospodarczą Zarządu Głównego PTTK opierającą się na majątku zarządzanym bezpośrednio przez PTTK oraz wniesionym do innych podmiotów gospodarczych ze szczególnym uwzględnieniem zgodności z przepisami prawa, efektywności oraz zasad gospodarności i rzetelności,
	3. przedstawia Zarządowi Głównemu PTTK informacje o wynikach kontroli oraz uwagi, wnioski i zalecenia pokontrolne, a w przypadkach szczególnych wnioski personalne,
	4. dokonuje wyboru podmiotu wykonującego badanie sprawozdań finansowych PTTK,
	5. przedstawia Zarządowi Głównemu PTTK opinie i uwagi o wykonaniu budżetu,
	6. przedstawia Zarządowi Głównemu PTTK opinie i uwagi oraz wniosek w sprawie rocznego sprawozdania finansowego,
	7. podejmuje uchwały w sprawie wyznaczenia ze swojego składu pełnomocników do reprezentowania PTTK w umowach oraz sporach między PTTK a członkami Zarządu Głównego PTTK, o ile Walny Zjazd PTTK nie postanowi inaczej, oraz reprezentuje PTTK w umowach oraz sporach między PTTK a członkami Zarządu Głównego PTTK poprzez wyznaczonych pełnomocników,
	8. może dokonywać czynności wskazane w ust. 3 pkt. 1)-3) wobec oddziałów i jedno­stek regionalnych PTTK.
4. GKR ma prawo w imieniu PTTK będącego udziałowcem spółek prawa handlowego kontrolować działalność tych spółek.
5. GKR składa sprawozdanie ze swej działalności Walnemu Zjazdowi PTTK.
6. GKR występuje na Walnym Zjeździe PTTK z wnioskiem w sprawie udzielenia absoluto­rium poszczególnym członkom Zarządu Głównego PTTK pełniącym tę funkcję w upły­wającej kadencji.
7. GKR współpracuje z komisjami rewizyjnymi jednostek organizacyjnych PTTK.
8. GKR uchwala wzorcowe regulaminy komisji rewizyjnych jednostek organizacyjnych PTTK.
9. GKR może w formie pisemnej wnioskować o zwołanie Nadzwyczajnego Walnego Zjazdu PTTK w konkretnej sprawie.

**§ 4**

1. GKR ma prawo kooptować nowych członków na zwolnione miejsca w okresie kadencji z tym, że liczba dokooptowanych nie może przekraczać 1/3 składu pochodzącego z wy­boru.
2. Członkowie GKR nie mogą łączyć funkcji z innymi władzami naczelnymi PTTK ani pozostawać z osobą będącą członkiem Zarządu Głównego PTTK w związku małżeńskim, we wspólnym pożyciu, w stosunku pokrewieństwa, powinowactwa lub podległości służbo­wej.
3. Członkowie GKR nie mogą łączyć funkcji z działalnością gospodarczą prowadzoną w oparciu o majątek PTTK lub mającej znamiona kolizji interesów z działalnością gospo­darczą PTTK.
4. Członkiem GKR nie może być osoba skazana prawomocnym wyrokiem za przestępstwo lub przestępstwo skarbowe popełnione z winy umyślnej.
5. Członek GKR może otrzymać z tytułu pełnienia funkcji zwrot uzasadnionych kosztów zgodnie z obowiązującymi przepisami.

**§ 5**

1. Członek GKR traci mandat w przypadku:

1) utraty członkostwa zwyczajnego w PTTK,

2) złożenia pisemnej rezygnacji z członkostwa w GKR,

3) podjęcia obowiązków lub nawiązania stosunku osobistegokolidującego z wykonywa­niem funkcji członka GKR, wynikających z § 4 ust. 2 i 3 niniejszego regulaminu,

4) skazania prawomocnym wyrokiem za przestępstwo lub przestępstwo skarbowe popeł­nione z winy umyślnej.

1. Mandat członka GKR wygasa:
2. z upływem kadencji,
3. z chwilą śmierci.

**§ 6**

* + - 1. GKR realizuje swoje statutowe działania poprzez:
1. posiedzenia plenarne,
2. posiedzenia Prezydium GKR,
3. działalność członków GKR w zespołach zadaniowych w okresie między posiedze­niami,
4. indywidualną działalność członków GKR zgodnie rocznym planem pracy lub doraźnie z upoważnienia Prezydium GKR.
	* + 1. Działania, o których mowa w ust. 1 pkt 1-3 mogą odbywać się w formie:
5. stacjonarnej,
6. zdalnej przy użyciu środków technicznych umożliwiających przeprowadzenie ich na odległość z jednoczesnym przekazem obrazu i dźwięku,
7. mieszanej (stacjonarnej z możliwością udziału w posiedzeniu w trybie zdalnym).
	* + 1. GKR działa według uchwalonych przez siebie rocznych planów pracy, które określają częstotliwość posiedzeń, daty i miejsce oraz osoby odpowiedzialne za przygotowanie spraw.
			2. Dla wykonania zadań, o których mowa w niniejszym Regulaminie, GKR w odrębnej uchwaledokonuje podziału kompetencji iprzydziału czynności wśród swoich członków*.*

**§ 7**

Prezes, wiceprezesi i sekretarz stanowią Prezydium GKR będące organem wewnętrznym, do którego zadań należy:

* 1. określanie tematyki posiedzeń GKR i Prezydium GKR,
	2. wykonywanie ustaleń GKR,
	3. realizacja spraw bieżących GKR.

**§ 8**

1. Dla wykonania zadań, o których mowa w niniejszym regulaminie, GKR może powoływać spośród członków GKR zespoły zadaniowe, określając czas i zakres ich działania.
2. GKR może także powoływać spoza GKR ekspertów lub zespoły ekspertów, ustalając każdorazowo zakres ich działania, w tym rodzaj zadania i czas jego wykonania.
3. Członkowie GKR realizują według ustaleńswoje zadania w szczególności poprzez:
4. kontakty z przydzielonymi komisjami, radami i zespołami Zarządu Głównego PTTK,
5. kontakty z komisjami rewizyjnymi jednostek organizacyjnych PTTK w przydzielo­nych województwach oraz z przydzielonymi jednostkami regionalnymi,
6. prowadzenie kontroli w jednostkach organizacyjnych PTTK i spółkach PTTK,
7. udział w pracach innych władz naczelnych z głosem doradczymz upoważnienia
 prezesa GKR.
8. Członkowie GKR mają prawo wglądu w całokształt działalności Zarządu Głównego PTTK oraz jednostek organizacyjnych PTTK, uzyskiwania ustnych i pisemnych wyja­śnień, oświadczeń, jak również odpisów dokumentów.
9. Prezes GKR oraz upoważnieni przez niego członkowie GKR mają prawo brać udział w posiedzeniach władz innych jednostek organizacyjnych PTTK z głosem doradczym.
10. Członkowie GKR według ustalonego podziału zadań i pracy mogą uczestniczyć w posie­dzeniach komisji, rad i zespołów powołanych przez Zarząd Główny PTTK oraz w innych spotkaniach i imprezach przez nie organizowanych.

**§ 9**

1. Posiedzenia GKR oraz Prezydium GKRodbywają się w miarę potrzeb, nie rzadziej jednak niż cztery razy w roku zgodnie z przyjętym planem pracy.

2. Posiedzenia GKR oraz Prezydium GKR mogą odbywać się w formie zdalnej przy pomocy urządzeń technicznych umożliwiających przeprowadzenie ich na odległość z jednocze­snym bezpośrednim przekazem obrazu i dźwięku, jeżeli pozwalają na to warunki techniczne oraz zagwarantowany jest udział wszystkich uczestników.

3. W posiedzeniach GKR oraz Prezydium GKR odbywających się w formie stacjonarnej, poszczególni uczestnicy, których udział bezpośredni jest niemożliwy lub utrudniony, mogą brać udział w formie wskazanej w ust. 2.

4. Możliwość udziału w posiedzeniu GKR przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej powinna być wskazana w zawiadomieniu o zebraniu, zawierającym do­kładny opis sposobu uczestnictwa i wykonywania prawa głosu.

**§ 10**

1. Posiedzenia GKR zwołuje Prezydium GKR podając w pisemnym zawiadomieniu: formę, termin, miejsce i godzinę posiedzenia, proponowany porządek obrad oraz załącza przy­gotowane materiały. Prezydium GKR może podjąć decyzję o zwołaniu posiedzenia plenar­nego lub Prezydium poza ustalonym planem posiedzeń.
2. Na pisemne żądanie, co najmniej 1/3 liczby członków GKR, Prezydium zwołuje w terminie 14 dni posiedzenie GKR. Posiedzenie powinno się odbyć w terminie do 30 dni od daty złożenia wniosku.
3. Zawiadomienia o posiedzeniu wraz z materiałami powinny być przesłane w formie elek­tro­nicznej członkom GKR, co najmniej 7 dni przed posiedzeniem. Na żądanie członka GKR zawiadomienie wraz z materiałami należy przesłać pocztą tradycyjną.
4. Posiedzeniu GKR i Prezydium GKR przewodniczy prezes lub upoważniony przez niego członek Prezydium.
5. Materiały robocze na posiedzenia GKR przygotowują z odpowiednim wyprzedzeniem członkowie GKR w oparciu o przeprowadzone kontrole, wizytacje, lustracje oraz analizy wybranych problemów według zadań określonych w niniejszym regulaminie i corocznym planie pracy GKR. Materiały robocze powinny zawierać odpowiednie projekty uchwał, stanowisk, wniosków oraz pism kierowanych do właściwych podmiotów.
6. Członkowie GKR składają na piśmie lub ustnie sprawozdania lub informacje z działalności kontrolno-rewizyjnej, wizytacji, lustracji bądź uczestnictwa w imprezach, naradach czy uroczystościach.

**§ 11**

1. W posiedzeniach GKR i Prezydium GKRbiorą udział członkowie GKR oraz osoby zapra­szane przez Prezydium GKR w celu złożenia informacji, wyjaśnień lub ekspertyz i opinii w sprawach objętych porządkiem obrad.

2. Na wniosek członka GKR przyjęty zwykłą większością głosów posiedzenie lub jego część odbywa się jedynie w gronie członków GKR.

**§ 12**

1. Przedmiotem obrad GKR i Prezydium GKR są sprawy objęte przyjętym porządkiem obrad posiedzenia.

2. Przyjmowanie uchwał, postanowień, stanowisk, wniosków i uwag następuje w wyniku głosowania zwykłą większością głosów w obecności, co najmniej połowy uprawnionych do głosowania.

3. Głosowania są jawne, chyba że Statut PTTK oraz Ordynacja Wyborcza PTTK stanowią inaczej oraz głosowanie dotyczy spraw personalnych, w tym dotyczących członków GKR. W każdej sprawie na wniosek członka GKR przegłosowany zwykłą większością głosów może być zarządzone głosowanie tajne.

4. Możliwe jest podejmowanie uchwał GKR w drodze elektronicznej z uwzględnieniem następujących zasad:

1. głosowanie elektroniczne zarządzane jest przez Prezydium GKR w sprawach nagłych i pilnych, w których podjęcie decyzji jest uzasadnione bez konieczności odbywania posiedzenia w sposób tradycyjny, zaś zgromadzone dokumenty w sposób jedno­znaczny umożliwiają podjęcie decyzji bez konieczności dodatkowych uzupełnień bądź objaśnień,
2. głosowanie odbywa się za pośrednictwem Internetu z wykorzystaniem poczty
elektronicznej lub odpowiedniej aplikacji,
3. wskazana przez Prezydium GKR osoba prowadząca głosowanie określa czas jego trwania i sposób oddania głosu,
4. po zakończeniu głosowania sporządzany jest protokół z jego przebiegu zaś podjętym uchwałom nadawana jest odpowiednia numeracja.

5. Wnioski formalne mogą dotyczyć:

1) sposobu głosowania,

2) głosowania bez dyskusji,

3) ograniczenia czasu wystąpień,

4) zamknięcia lub przerwania dyskusji,

5) przejścia do porządku dziennego,

6) sposobu prowadzenia obrad.

Wnioski te przewodniczący obrad poddaje pod głosowanie bezpośrednio po ich zgłoszeniu lub po wypowiedziach w sprawie wniosku.

6. Wniosek nagły w sprawie nie objętej porządkiem obrad głosowany jest zwykłą większością głosów.

**§ 13**

1. Z posiedzenia GKR sekretarz lub osoba upoważniona sporządza protokół. Projekt protokołu przekazywany jest członkom GKR do naniesienia poprawek i do przyjęcia na najbliższym posiedzeniu.
2. Protokół po jego przyjęciu podpisuje prowadzący zebranie oraz osoba sporządzająca protokół.
3. Protokół powinien zawierać w szczególności:
4. skład osobowy uczestników zebrania,
5. przyjęty porządek obrad,
6. podjęte uchwały,
7. przyjęte stanowiska,
8. postanowienia lub wnioski,
9. inne informacje.
10. Uchwały GKR otrzymują kolejne numery według zasady: numer kolejny (cyfry arabskie), łamane przez nr kadencji (cyfry rzymskie), łamane przez aktualny rok. Uchwały podpisuje prezes GKR i sekretarz GKR.
11. Ewidencję uchwał prowadzi sekretarz GKR.
12. Kopie zatwierdzonych protokołów oraz uchwały GKR przekazywane są do systemu infor­matycznego władz naczelnych PTTK.
13. Uwagi, wnioski lub zalecenia pokontrolne przekazywane są Zarządowi Głównemu PTTK.

**§ 14**

1. Członek GKR ma obowiązek:

1. aktywnego udziału w pracach GKR, w tym w posiedzeniach plenarnych i zespołach zadaniowych,
2. pogłębiania swojej wiedzy w zakresie kontrolno-rewizyjnym i problematyki działalno­ści PTTK,
3. zachowania rzetelności i obiektywności w ocenie pracy kontrolowanych jednostek,
4. współpracy w przydzielonym zakresie z komisjami rewizyjnymi oddziałów oraz orga­nami jednostek regionalnych,
5. sumiennego wywiązywania się z przyjętych na siebie zadań,
6. dochowania tajemnicy organizacyjnej i handlowej z uwagi na interes Towarzystwa.
7. Członek GKR ma prawo:
8. otrzymywać niezbędne materiały do pracy w Komisji,
9. reprezentować GKR wobec jednostek organizacyjnych PTTK,
10. wręczać wyróżnienia i odznaczenia przyznane przez PTTK,
11. prowadzić konsultacje i uzyskiwać informacje w jednostkach organizacyjnych PTTK, spółkach PTTK oraz obiektach PTTK,
12. uczestniczyć w posiedzeniach i pracach komisji, rad i zespołów Zarządu Głównego PTTK.

**§ 15**

* + - 1. Czynności kontrolno-rewizyjne oraz wizytacje i lustracje mogą być prowadzone przez poszczególnych członków lub w zespołach zadaniowych w oparciu o roczny plan pracy GKR lub doraźnie, na podstawie upoważnień udzielonych przez prezesa albo upoważnionego wiceprezesa lub sekretarza i za okazaniem legitymacji członka GKR.
			2. Wzór upoważnienia stanowi załącznik do „Instrukcji przeprowadzania kontroli społecz­nej przez Komisje Rewizyjne PTTK”.

**§ 16**

Przeprowadzający czynności kontrolno-rewizyjne winien kierować się „Instrukcją przepro­wadzania kontroli społecznej przez komisje rewizyjne PTTK” uchwaloną przez GKR odrębną uchwałą.

**§ 17**

Do wykonywania czynności związanych z reprezentacją PTTK w umowach oraz sporach między PTTK a członkami Zarządu Głównego PTTK stosuje się zasady uchwalone odrębną uchwałą GKR.

**§ 18**

1. GKR posługuje się pieczęcią okrągłą i podłużną o treści „Polskie Towarzystwo Turystyczno-Krajoznawcze – Główna Komisja Rewizyjna”.
2. Członkowie GKR mogą posługiwać się pieczątkami imiennymi.

Główna Komisja Rewizyjna

Polskiego Towarzystwa Turystyczno-Krajoznawczego