

- 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 nahlíží do účetních knih a jiných dokladů organizace týkající se činnosti MAS a kontroluje obsažené údaje.
- Revizní komise o výsledcích kontroly vyhotovuje vždy písemnou zprávu.
- O výsledcích kontroly a případných nápravných opatřeních informuje předseda komise valnou hromadu.
- Revizní komise kontroluje metodiku způsobu výběru projektů MAS a její dodržování, včetně vyřizování odvolání žadatelů (resp. Žádostí o přezkum) proti výběru MAS.
- Revizní komise má pravomoc svolat mimořádné jednání valné hromady MAS, představenstva, jestliže to vyžadují zájmy MAS.
- Revizní komise zodpovídá za monitoring a hodnocení SCLLD (zpracovává a předkládá ke schválení představenstvu indikátorový a evaluační plán SCLLD)
- Jednání revizní komise svolává její předseda nebo jím pověřený pracovník kanceláře MAS, který může iniciovat svolání jednání u předsedy revizní komise na základě požadavku projednání některých záležitostí MAS (např. předložená a k projednání zpracovaná výroční zpráva o činnosti a hospodaření MAS apod.).
- 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 jím pověřený předsedající.
- Po zahájení ověří předsedající usnášeníschopnost a jmenuje zapisovatele a ověřovatele zápisu. Zapisovatelem může být automaticky zaměstnanec kanceláře MAS, není-li jmenována předsedou jiná osoba.
- 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 souladu se stanovami, viz 6. odřádk tohoto jednacího řádu.
- Z jednání je pořízen zápis, který vyhotovuje zapisovatel:

- Zapisovatel revizní komise vypracuje zápis do 5 pracovních dní od konání jednání.
- Členové revizní komise obdrží zápis k připomínkám nejpozději do 2 pracovních dnů (e-mail) 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 (to samé platí pro ověřovatele zápisu).
- Konečný zápis bude rozeslán do 3 pracovních dnů členům revizní komise (e-mail) od vypršení lhůty pro uplatnění připomínek.
- Zápis je/může být 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.
- V rámci realizace SCLLD revizní komise úzce spolupracuje s kanceláří MAS, která poskytuje revizní komisi odpovídající součinnost a revizní komise provádí/rozhoduje/schvaluje/je odpovědná:
 - Revizní komise kontroluje metodiku způsobu výběru projektů MAS a její dodržování, zejména na základě požadavků orgánů MAS a předložených podkladů, kdy je součástí zápisu o jednání revizní komise i **protokol o kontrole**:
 - protokol o kontrole se zpravidla 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 o kontrole je po vypracování zápisu z jednání revizní komise přílohou zápisu.*
 - Revizní komise provádí přezkum hodnocení, podané jako odvolání žadatele (žádost o přezkum) proti výběru MAS. Přezkum hodnocení provádí revizní komise na svém jednání na základě podkladů od žadatele, který o přezkumné řízení požádal:
 - 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.
 - Z jednání (o přezkumu hodnocení) revizní komise musí být pořízen **zápis o přezkumu hodnocení**, který bude obsahovat minimálně následující informace:
 - datum a čas začátku jednání,
 - jmenný seznam účastníků,
 - identifikace žádosti o podporu,
 - stručný popis obsahu žádosti o přezkum (tj. podstatné informace uváděné žadatelem o přezkum vedoucí k nevyřízení žádosti nebo proti výsledku bodového hodnocení),
 - 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 rozhodnutí.
 - *Zápis o přezkumu hodnocení předává revizní komise představenstvu, prostřednictvím pracovníka kanceláře MAS, které jej schvaluje. Zápis o přezkumu hodnocení je po vypracování zápisu z jednání revizní komise přílohou zápisu.*
 - Revizní komise může v každé výzvě prověřit část projektů (dle pravidel konkrétního OP), zda u jejich hodnocení nejsou členové výběrové komise, popřípadě dalších orgánů ve střetu zájmů. Z šetření střetu zájmů je revizní komisí pořízena **zpráva o šetření zájmů**.
 - *Zprávu o šetření střetu zájmu předkládá předseda revizní komise prostřednictvím kanceláře mas před jednáním výběrové komise (věcné hodnocení) a představenstva (výběr projektů). Zpráva o šetření střetu zájmů je po vypracování zápisu jednání revizní komise přílohou zápisu.*

Jednací řád byl schválen na jednání revizní komise dne 05. 11. 2019

Předseda revizní komise: Jiří Timulák