

VNITŘNÍ PŘEDPIS
HNUTÍ BRONTOSAURUS



IČ: 00 40 83 28
Sídlo: Hnutí Brontosaurus, Hvězdová 306/10, 602 00 Brno

SMĚRNICE KONTROLNÍ A REVIZNÍ KOMISE

Verze: 6/2023

Dne: 25. 2. 2023

Schválil: Valná hromada Hnutí Brontosaurus

Vypracoval: Ctibor Brančík, Martina Pavelková, Josef Dvořáček, Ivana Richterová

Článek 1. Činnost KRK

- I.1.1. Kontrolní a revizní komise (dále jen KRK) je volený orgán HB, který je za svoji činnost zodpovědný VH HB. Činnost KRK řídí a koordinuje předseda KRK, volený členy KRK.
- I.1.2. Kontrolní a revizní komise:
- a) postupuje podle plánu činnosti, který na počátku volebního období schvaluje KRK vždy na celý rok podle návrhu předsedy. V něm se stanovuje přibližný rozsah a cíle kontrolní činnosti,
 - b) pro kontrolní činnost bere v úvahu doporučení a náměty Valné hromady, VV HB, Rady HB a všech členů HB,
 - c) je povinna v rámci svých pravomocí se zabývat všemi případy, u kterých je důvodné podezření z porušení právního řádu České republiky ze strany orgánů nebo členů HB a smluvních partnerů v souvislosti s činností HB,
 - d) je povinna o zjištěných skutečnostech závažného charakteru bez prodlení informovat VV HB nebo statutární orgán ZČ HB, při jehož činnosti k pochybení došlo. Za skutečnosti závažného charakteru se považuje zejména ohrožení zdraví nebo životů účastníků akcí, ohrožení majetku, porušování smluvních závazků nebo ohrožení dobrého jména HB,
 - e) předkládá VH HB zprávu o činnosti KRK včetně zprávy o hospodaření KRK HB a vyjádření ke zprávě VV HB,
 - f) předkládá VH HB vyjádření k hospodaření HB,
 - g) vede záznamy o všech provedených kontrolách a průběžně seznamuje VV HB se zjištěnými nedostatky a návrhy na jejich odstranění; při závažných pochybeních některého z organizátorů HB postoupí KRK zjištěné informace vedoucímu Sekce Vzdělávání a Sekce BRĎO s návrhem na zahájení řízení o odebrání kvalifikace OHB,
 - h) je oprávněna ke své činnosti pro určitý revizní úkon využít konzultanta, zejména není-li osoba s příslušnou specializací členem KRK,
 - i) má právo nahlížet do všech materiálů souvisejících s činností Hnutí Brontosaurus, dělat si z nich kopie a výpisky a má právo kontrolovat činnost ZČ HB, RC HB, Klubů HB, Sekcí HB, jednotlivých organizátorů a členů HB, VV HB,
 - j) dohlíží na dodržování Stanov Hnutí Brontosaurus, usnesení Valné hromady a dalších závazných předpisů a kontroluje hospodaření ZČ HB, RC HB, Klubů HB a VV HB.
 - k) KRK na požádání, popřípadě preventivně vydává doporučení a stanoviska, jimiž je KRK vázán, k záměrům, činnosti a hospodaření Hnutí Brontosaurus i jeho pobočných spolků.

Článek 2. Zasedání KRK

- I.2.1. Zasedání KRK svolává předseda KRK z vlastního podnětu nebo požádá-li o to kterýkoli člen KRK.
- I.2.2. KRK je usnášeníschopná, jsou-li přítomny alespoň tři pětiny jejích členů.
- I.2.3. KRK rozhoduje třípětinovou většinou přítomných, a to vždy veřejným hlasováním.
- I.2.4. Kontrolní a revizní komise schvaluje:
 - a) plán činnosti kontrolní a revizní komise,
 - b) zprávu o práci kontrolní a revizní komise; hlasování o zprávě musí být (být písemně) umožněno všem členům kontrolní a revizní komise,
 - c) využití a výběr odborného konzultanta,
 - d) stanovisko ke zprávě VV HB.

Článek 3. Kontrolní činnost

- I.3.1. Člen KRK provádějící kontrolu (dále jen “kontrolor”) má povinnost informovat kontrolovaného o chystané kontrole nejméně 14 dní předem. Tato povinnost neplatí, hrozí-li nebezpečí z prodlení, nebo jestliže by touto informací mohl být zmařen cíl kontroly.
- I.3.2. Během kontroly shromažďuje kontrolor informace, které posléze analyzuje a zjištěné závěry uvede do zprávy o kontrole, kterou vyhotoví nejpozději do 30 dnů od ukončení kontroly a v jedné kopii poskytne kontrolovanému. K analýze dokumentů je oprávněn přizvat odborného konzultanta. Na místě se zápis o provedené kontrole poskytuje pouze v případě, že kontrolovaný nebyl o chystané kontrole předem informován. V případě, že v rámci kontroly nebylo shledáno žádné pochybení a kontrolovaný subjekt výslovně zápis z proběhlé kontroly nepožaduje, zpráva o kontrole není sestavována.
- I.3.3. Při kontrole činnosti nesmí kontrolor zasahovat do pravomocí orgánů a organizátorů HB, s výjimkou pozastavení činnosti ohrožující život, zdraví nebo majetek účastníků.
- I.3.4. Kontrolovaný má právo být kontrole přítomen a na jeho žádost bude přizván i nezávislý svědek. Kontrolovaný je povinen zdržet se chování, které by mařilo hladký průběh kontroly. Je-li kontrola prováděna dvěma a více kontrolory, povinnost přizvat svědka odpadá.
- I.3.5. V případě, že to povaha kontrolované věci dovoluje, je možné provádět kontrolu částečně, či úplně dálkově a to tak, že kontrolovaný předá elektronicky požadované materiály nebo jejich digitální kopie ve lhůtě určené kontrolorem. Způsob předání elektronických materiálů stanoví kontrolor s ohledem na povahu kontrolovaných materiálů po projednání věci s kontrolovaným. Po dohodě s Ústředím HB může kontrolor pověřit Ústředí HB ke shromažďování kontrolou vyžadovaných materiálů, jejich uložení a následné předání kontrolorovi či pověřenému konzultantovi. Provedení dálkové kontroly ze strany kontrolovaného subjektu lze odmítnout v případě, že

požadované materiály nemá kontrolovaný subjekt k dispozici v elektronické podobě a jejich převedení do elektronické podoby by bylo spojeno s nepřiměřenými obtížemi.

- I.3.6. Zápis z provedené kontroly je kontrolor oprávněn poskytnout k nahlédnutí pouze ostatním členům KRK, kontrolovanému a statutárnímu orgánu organizační jednotky pod níž vykonával kontrolovanou činnost. V závažných případech nebo na žádost kontrolovaného je oprávněn do zápisu nahlížet předseda HB, popřípadě členové VV HB nebo delegáti Valné hromady HB.

Článek 4. Přezkumná činnost

- I.4.1. KRK je dle Stanov HB oprávněn přezkoumat na základě odvolání
- a) rozhodnutí o vyloučení člena z HB, ZČ HB, RC HB nebo Klubu HB nebo
 - b) rozhodnutí RHB o zrušení ZČ HB nebo RC HB.
- I.4.2. KRK přezkoumá, zda bylo odvolání podáno včas a zda jej podala oprávněná osoba. Je-li odvolání podáno osobou, která k tomu zjevně není oprávněna, KRK jej odmítne. Stejně postupuje, je-li podáno opožděně a není tu důvod hodný zvláštního zřetele, pro který je možné opožděné podání omluvit.
- I.4.3. KRK je povinen o odvolání rozhodnout do 30 dní od jeho doručení předsedovi KRK, ve zvlášť složitých případech je možné lhůtu prodloužit až na 90 dní. O prodloužení lhůty je KRK povinen informovat osobu, která odvolání podala.
- I.4.4. KRK si vyžádá stanovisko orgánu HB, který vydal napadené rozhodnutí, jakož i vyjádření dalších osob, je-li to účelné.
- I.4.5. KRK napadené rozhodnutí potvrdí, jestliže shledá, že bylo vydáno v souladu se Stanovami HB, vnitřními předpisy HB jakož i stanovami a vnitřními předpisy příslušné organizační jednotky, jsou-li vydány. V opačném případě KRK napadené rozhodnutí zruší a uloží orgánu, který vydal původní rozhodnutí, aby o věci rozhodl znovu.
- I.4.6. KRK je povinen své rozhodnutí odůvodnit.

Článek 5. Hospodaření KRK

- I.5.1. Činnost KRK je hrazena z rozpočtu HB. KRK poskytne VV HB při sestavování rozpočtu potřebnou součinnost. KRK je povinen hospodařit se svěřenými prostředky s maximální šetrností. O svém hospodaření předkládá zprávu VH HB.

Článek 6. Ostatní práva povinnosti členů KRK

- I.6.1. Člen KRK, u něhož je důvodné podezření pro nebezpečí ze střetu zájmů, nebo podjatosti, je povinen tuto skutečnost oznámit předsedovi KRK a v dané záležitosti

kontrolní činnost neprovádět. Je-li střet zájmů nebo možná podjatost důvodem neúčasti člena kontrolní a revizní komise na jednání, usnášeníschopnost kontrolní a revizní komise se vypočítává tak, jako kdyby dotyčný člen kontrolní a revizní komise členem kontrolní a revizní komise nebyl.

- I.6.2. Členové KRK jsou povinni zacházet s informacemi zjištěnými během své činnosti tak, aby nemohlo dojít k jejich zneužití. Kontrolor nesmí bez výslovného souhlasu kontrolovaného užívat nebo rozšiřovat metody a přístupy výchovné a další práce, které v rámci kontroly shlédl a poznal.
- I.6.3. Předseda KRK je oprávněn podávat informace médiím, jen zmocní-li jej k tomu VV HB nebo jeho statutární zástupce. Jednotliví členové KRK k tomu oprávnění nejsou.

Článek 7. Zánik funkce člena KRK

- I.7.1. Zanikne-li členství v KRK, oznámí předseda KRK náhradníkovi, který získal nejvíce hlasů na VH HB, že nastupuje na místo člena KRK.
- I.7.2. Není-li žádný náhradník v pořadí, informuje předseda KRK o této skutečnosti VV HB. KRK následně pokračuje ve své činnosti bez doplnění svých členů.
- I.7.3. Klesne-li počet členů KRK pod 3 a není-li možné je doplnit z řad náhradníků, požádá předseda KRK HB nebo kterýkoli člen KRK HB o svolání VH HB.
- I.7.4. Rezignuje-li předseda KRK, zvolí její členové nového předsedu z řad svých členů až poté, co dojde k doplnění členů z řad náhradníků, je-li tento postup možný.