

**REGULAMIN nr 2/2023**  
**DZIAŁANIA**  
**KÓŁ REGIONALNYCH I BRANŻOWYCH**  
**INSTYTUTU AUDYTORÓW WEWNĘTRZNYCH**  
**IIA POLSKA**

**z dnia 30 grudnia 2023 roku**

**Na podstawie postanowień § 18 ust. 1-3 w związku z § 3 Statutu IIA Polska ustala się co następuje:**

**§ 1.**

Regulamin działania Kół regionalnych i Kół branżowych Instytutu Audytorów Wewnętrznych IIA Polska zwanego dalej „Instytutem” określa zakres i sposób funkcjonowania Kół regionalnych i Kół branżowych, zwanych dalej „Koło”.

**§ 2.**

1. Koło jest jednostką organizacyjną Instytutu powoływaną i rozwiązywaną przez Zarząd Instytutu odrębną uchwałą, na podstawie postanowień § 18 Statutu IIA Polska.
2. Koło nie posiada osobowości prawnej.
3. Koło nie posiada odrębnego majątku.

**§ 3.**

Koło posługuje się nazwą określoną każdorazowo w uchwale Zarządu powołującej Koło.

**§ 4.**

1. Działalność Koła, obejmuje swoim zakresem zarówno członków Instytutu, jak i sympatyków (osoby niebędące członkami Instytutu Polska, ale aktywnie wspierające działalność Koła lub całego Instytutu).
2. Członkowie Instytutu Polska powinni wspierać działalność Koła i uczestniczyć w jego pracach.
3. Ilekroć jest mowa o wspieraniu działalności Koła należy przez to rozumieć między innymi: prowadzenie warsztatów, prelekcji, promowanie instytucji audytu wewnętrznego lub pomoc w organizowaniu spotkań poprzez pozyskanie prelegentów, środków lub lokalizacji spotkania.

**§ 5.**

Koordinator Koła zwany dalej „Koordynatorem” w imieniu Koła ma prawo:

- 1) zgłaszać między innymi opinie, postulaty i projekty rozwiązań do Zarządu i organów Instytutu;
- 2) korzystać z urządzeń, lokali i pomocy Zarządu Instytutu przy organizacji spotkań i wydarzeń;
- 3) korzystać z logo Instytutu;
- 4) wnioskować do Zarządu Instytutu o informacje w zakresie funkcjonowania Instytutu;
- 5) podejmować działania w zakresie rozpowszechniania wiedzy specjalistycznej i podnoszenia poziomu zawodowego audytu wewnętrznego.

## § 6.

1. Koordynator w ramach przyznanego rocznego budżetu w wysokości 3.500,00 zł brutto ma prawo ponosić wydatki związane z:
  - 1) organizacją spotkań Koła (w szczególności wynajem sali, catering zamówiony na spotkanie, wydatki związane z zapewnieniem prelegenta) oraz współorganizacją spotkań z innymi Kołami;
  - 2) organizowanymi przez Koło konferencjami/szkoleniami/warsztatami dla członków Koła (w szczególności wynajem sali, catering zamówiony na dane wydarzenie, wydatki związane z zapewnieniem prelegenta, materiały szkoleniowe).
2. W uzasadnionych przypadkach, w szczególności, gdy Koło organizuje spotkanie bądź konferencję/szkolenie/warsztaty, w przypadkach, w których wydatki przekraczają budżet Koła, Koordynator może wnioskować do Zarządu Instytutu o zwiększenie kwoty budżetu do wysokości 7.000,00 zł brutto wskazując przyczynę zwiększonych wydatków na dany rok.
3. Wniosek, o którym mowa w ust. 2 przed podjęciem uchwały Zarządu wymaga pozytywnej opinii Skarbnika i członka Zarządu odpowiedzialnego za działalność Kół.
4. W przypadku planowanych wydarzeń przekraczających limit, o których mowa w ust. 2, wraz z wnioskiem do Zarządu Instytutu należy złożyć zasadność organizacji wydarzenia przez Koło.
5. Budżet Koła przyznawany jest na dany rok. Środki niewykorzystane w danym roku wygasają i nie są przenoszone do budżetu Koła na rok następny. Niewykorzystanie przez Koło założonego budżetu nie oznacza jego zmniejszenia lub nieprzyznania w kolejnym roku.
6. W przypadku organizacji wydarzeń wspólnie przez Koła, w których limit wydatków każdego Koła przekracza kwotę wskazaną w ust.1 mają zastosowanie postanowienia ust. 2-4.
7. Biuro Instytutu prowadzi ewidencję wydatków Kół.

## § 7.

Członkowie Koła w ramach działalności Koła zobowiązani są:

- 1) przestrzegać powszechnie obowiązujących przepisów prawa, Kodeksu Etyki Instytutu oraz postanowień Statutu, regulaminów, uchwał władz i organów Instytutu;
- 2) podejmować działania określone w § 3 Statutu Instytutu, zmierzające do realizacji celów statutowych Instytutu, w szczególności w swoim regionie i w swoim sektorze;
- 3) uczestniczyć w pracach Instytutu, w tym opiniować projekty aktów prawnych zgłoszonych do Instytutu do konsultacji lub zajęcia stanowiska;
- 4) dbać o dobre imię i prestiż marki Instytutu;
- 5) swoją postawą i działaniami przyczyniać się do wzrostu roli i znaczenia Instytutu, w szczególności w swoim regionie / sektorze.

## § 8.

Zarząd Instytutu zobowiązuje się:

- 1) wspierać merytorycznie działalność Koła zgodną z postanowieniami Statutu Instytutu oraz postanowieniami niniejszego Regulaminu;
- 2) finansować działalność Koła zgodnie z dokumentem „Procedura zarządzania finansami Instytutu”;
- 3) na wniosek Koordynatora udzielać informacji o pracach i projektach Zarządu Instytutu;
- 4) informować członków Instytutu oraz opinię publiczną o działalności Koła, na podstawie informacji przekazanych przez Koordynatora;
- 5) traktować na równi wszystkie Koła w dostępie do finansowania i organizowania przez nie wydarzeń.

## § 9.

1. Pracami Koła kieruje Koordynator wybierany przez członków danego Koła, na okres 3 lat, spośród zatwierdzonych przez Zarząd Instytutu kandydatów.
2. Za członka Koła uważa się osoby będące członkami Instytutu, inicjujące założenie Koła oraz/lub legitymujące się aktywnym uczestnictwem w spotkaniach Koła.
3. Koordynator powoływany jest w drodze uchwały Zarządu Instytutu. Przed podjęciem uchwały Zarząd może zwrócić się do Komisji Etyki z prośbą o informacje w zakresie prowadzonych spraw w stosunku do kandydata.
4. W przypadku uzasadnionych wątpliwości natury etycznej lub prawnej, dotyczących niewypełnienia wymogów, o których mowa w § 9 ust. 3, Zarząd IIA może nie zatwierdzić kandydata na Koordynatora.
5. Koordynatorem może być osoba, która:
  - 1) wyraziła pisemną zgodę na pełnienie funkcji Koordynatora i dokonała zgłoszenia;
  - 2) jest członkiem Instytutu.
6. Wybór Koordynatora dokonywany jest na spotkaniu Koła, zwykłą większością głosów członków Instytutu.
7. W przypadku braku zgłoszenia kandydatów na Koordynatora, po upływie 3 letniej kadencji koło kończy działalność, jednak w przypadku, gdyby do roku po upływie kadencji zgłosił się kandydat na Koordynatora, Koło może wznowić działalność bez ponownej potrzeby zebrania ilości członków potrzebnych do jego ukonstytuowania na podstawie postanowień zawartych w § 18 Statutu Instytutu.
8. Koordynator, w uzgodnieniu z członkami Koła, wyznacza swojego Zastępcę. Uzgodnienie nie wymaga przeprowadzenia wyborów.
9. Zastępcą Koordynatora zwanym dalej „Zastępcą” może być osoba, która:
  - 1) wyraziła pisemną zgodę na pełnienie funkcji zastępcy Koordynatora;
  - 2) jest członkiem Instytutu.
10. Koordynator i Zastępcą mogą ustalić podział obowiązków, który przekazują Zarządowi Instytutu wraz z informacją o jego wyborze.
11. Zastępcą uczestniczy w bieżących pracach Koła.
12. W przypadkach, w których Zastępcą nie uczestniczy w bieżących pracach Koła zgodnie z przydzielonymi obowiązkami, Koordynator może wyznaczyć nowego zastępcę z zachowaniem zapisów, o których mowa w § 9 ust. 8 i 9.
13. W przypadku upływu kadencji Koordynatora i wyboru nowego Koordynatora, innego niż ten, który pełnił tę funkcję do tej pory, może on wyznaczyć nowego Zastępcę z zachowaniem zapisów procedury, o których mowa w § 9 ust. 8 i 9.
14. Zastępcą wypełnia obowiązki Koordynatora do czasu wyboru nowego Koordynatora w przypadku:
  - 1) śmierci Koordynatora;
  - 2) zrzeczenia się funkcji przez Koordynatora;
  - 3) stwierdzenia trwałej niezdolności Koordynatora do sprawowania funkcji ze względu na stan zdrowia;
  - 4) odwołania koordynatora przez Zarząd Instytutu w przypadku niewywiązywania się z zadań określonych przez Koło.
15. Koordynator jest zobowiązany do:
  - 1) organizowania spotkania Koła co najmniej 4 razy w roku; w przypadku braku takiej aktywności Zarząd występuje do Koordynatora o złożenie wyjaśnień. W przypadku niezłożenia wyjaśnień w wyznaczonym terminie, braku minimalnej wymaganej aktywności koła w ciągu dwóch następujących po sobie lat kalendarzowych, Zarząd może podjąć decyzję o jego odwołaniu i zarządzić nowy wybór Koordynatora;
  - 2) postępowania zgodnie z regulacją dotyczącą organizowania spotkań w formie on-line, na narzędziu udostępnianym przez Biuro Instytutu;

- 3) przedkładania Zarządowi Instytutu za pośrednictwem Biura Instytutu sprawozdania z działalności Koła, przygotowanego przez Koordynatora lub jego Zastępcę za rok poprzedni do dnia 15 lutego następnego roku po roku sprawozdawczym, stanowiące Załącznik nr 1 do Regulaminu.
- 4) składać projekty planów działalności Zarządowi Instytutu za pośrednictwem Biura Instytutu, z uwzględnionym budżetem przygotowane przez Koordynatora lub jego Zastępcę na kolejny rok, w terminie do 31 stycznia każdego roku, według Załącznika nr 2 do Regulaminu.

#### § 10.

1. Koordynator zobowiązany jest:
  - 1) udzielić wszelkich informacji o działaniach Koła członkom Zarządu Instytutu;
  - 2) ustalać termin wydarzeń organizowanych przez Koło w porozumieniu z Kierownikiem Biura Instytutu, tak aby nie kolidowały one z innymi wydarzeniami Instytutu;
  - 3) uzyskać zatwierdzenie terminu wydarzeń u Kierownika Biura Instytutu;
2. Koordynator lub inne osoby przez niego wskazane przekazują informacje do publikacji w newsletterze oraz innych zasobach służących do komunikowania podejmowanych działań członkom i sympatykom Instytutu.

#### § 11.

Za swoją aktywność Koordynator może otrzymać raz w roku darmowy udział w jednym wybranym przez siebie płatnym wydarzeniu organizowanym przez Instytut po uzyskaniu pozytywnej opinii Skarbnika i członka Zarządu odpowiedzialnego za działalność Kół.

#### § 12.

W sprawach nieuregulowanych w niniejszym Regulaminie i spornych decyzje podejmuje Zarząd Instytutu.

#### § 13.

- 1) Przepisy Regulaminu wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 roku.
- 2) Traci moc Regulamin przyjęty uchwałą nr 020/2021 z dnia 21 marca 2021 r.

Sprawdzono pod względem formalnym	Marcin Dublaszewski – Prezes Zarządu
Sprawdzono pod względem merytorycznym	Elżbieta Paliga - członkini Zarządu odpowiedzialne za obszar Joanna Przybylska – członkini Zarządu odpowiedzialne za obszar Iwona Bogucka – członkini Zarządu, Skarbnik