

Zarządzenie Nr Or.I.0050.163.2016

Burmistrza Gogolina

z dnia 5 grudnia 2016 roku

w sprawie wprowadzenia zasad nadzoru właścicielskiego nad spółkami z udziałem Gminy Gogolin.

Na podstawie art. 9 ustawy z dnia 20 grudnia 1996 r. o gospodarce komunalnej (Dz. U. z 2011 r. Nr 45 poz. 236 z późn. zm.) w związku z art. 26 i art. 33 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2015 r. poz. 1515 z późn. zm.), art. 212 ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (Dz. U. z 2000 r. Nr 94, poz. 1037 z późn. zm.) oraz § 31 załącznika do Zarządzenia Burmistrza Gogolina Nr 188 z dnia 30 grudnia 2015 roku w sprawie nadania Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Miejskiego w Gogolinie, zarządzam co następuje:

§1. Wprowadzam zasady nadzoru właścicielskiego nad spółkami z udziałem Gminy Gogolin, zwane dalej Zasadami, stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia.

§2. Nadzór nad realizacją zarządzenia powierza się pracownikowi zatrudnionemu na stanowisku do spraw kontroli zarządczej i wewnętrznej, zgodnie z ustalonym podziałem zadań i kompetencji.

§3. Traci moc Zarządzenie Nr Or.I.0050.189.2015 Burmistrza Gogolina z dnia 30 grudnia 2015 roku.

§4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Załącznik do Zarządzenia
Or.I.0050.163.2016 Burmistrza Gogolina
z dnia 5 grudnia 2016 roku

Zasady nadzoru właścicielskiego
nad spółkami z udziałem Gminy Gogolin

§1. Do głównych celów nadzoru właścicielskiego sprawowanego przez Gminę Gogolin nad spółkami z jej udziałem należą:

- 1) Skuteczne wykonywanie praw właścicielskich Gminy do realizacji celów i zadań, dla których zostały powołane spółki,
- 2) Osiągnięcie przejrzystości funkcjonowania spółek,
- 3) Racjonalne wykorzystanie zasobów majątkowych dla zapewnienia prawidłowej realizacji zadań, w tym wynikających z zadań własnych Gminy,
- 4) Poprawa elastyczności w dostosowywaniu się do zmieniających warunków zewnętrznych i wewnętrznych otoczenia działalności spółek,
- 5) Wzrost efektywności działania i skuteczności zarządzania.

Osiągnięciu wymienionych celów służy:

- 1) Wdrażanie mechanizmów monitorowania i oceny działalności ekonomiczno - finansowej spółek,
- 2) Bieżący nadzór właścicielski nad spółkami, w tym kontrole prowadzone przez uprawnione osoby lub organy Gminy,
- 3) Dobór właściwie przygotowanych członków rad nadzorczych oraz kadry zarządzającej spółek,
- 4) Doskonalenie form i metod nadzoru właścicielskiego, a także dostosowanie ich do aktualnych regulacji prawnych i uwarunkowań zewnętrznych,
- 5) Wdrażanie kompleksowych rozwiązań, nowoczesnych koncepcji nadzoru właścicielskiego.

§2. Nadzór właścicielski Gminy Gogolin nad spółkami z udziałem Gminy realizowany jest w formie instytucjonalnego nadzoru zewnętrznego.

§3. Do praw i obowiązków Zgromadzenia Wspólników w zakresie realizacji nadzoru właścicielskiego nad spółkami z udziałem Gminy należy:

- 1) Badanie zgodności działania spółki z przepisami prawa, a przede wszystkim z kodeksem spółek handlowych, ustawą o rachunkowości, prawem zamówień publicznych, umową spółki, regulaminem zarządu oraz uchwałami zgromadzenia wspólników, ustawą o samorządzie gminnym, ustawie o gospodarce komunalnej,
- 2) Badanie celowości, gospodarności i rzetelności działania spółki,
- 3) Wykonywanie zadania z zakresu nadzoru nad przekształceniami własnościowymi i organizacyjnymi (restrukturyzacją) miejskich jednostek organizacyjnych, dla których Burmistrz wykonuje funkcje właścicielskie,
- 4) Gromadzenie, weryfikacja, ocena i analiza dokumentów z zakresu sprawozdawczości
- 5) Gromadzenie, weryfikacja ocena i analiza dokumentów takich jak: protokoły, uchwały, pełnomocnictwa i oświadczenia,
- 6) Dostęp do dokumentacji i informacji z zakresu ksiąg i dokumentów finansowych spółki,
- 7) Gromadzenie i analiza informacji zawartych w ocenie sprawozdań spółki dokonywanej przez radę nadzorczą
- 8) Gromadzenie, ocena i analiza wniosków rady nadzorczej o przyznanie nagrody rocznej,
- 9) współpraca z organami spółek,
- 10) monitorowanie sytuacji finansowej spółek oraz wykonania przez spółki planów działalności, planów rzeczowo-finansowych, w tym realizacji zaplanowanego rachunku zysków i strat, bilansu i rachunków przepływów pieniężnych,
- 11) nadzór nad realizacją ustawy z dnia 3 marca 2000 r. o wynagradzaniu osób kierujących niektórymi podmiotami prawnymi.

§4. Stanowisko ds. kontroli zarządczej i wewnętrznej w ramach nadzoru zobowiązane jest do:

- 1) Sprawdzenia pod względem merytorycznym przedłożonych przez zarządy spółek dokumentów niezbędnych do odbycia zgromadzenia wspólników lub walnego zgromadzenia zgodnie z potrzebami zarządów i/lub zgromadzenia wspólników,
- 2) Uzyskania opinii radcy prawnego w przypadku przedkładanych projektów uchwał zgodnie z potrzebami zarządów i/lub zgromadzenia wspólników,
- 3) Uzyskania opinii Skarbnika Gminy w sytuacji, gdy w porządku obrad zgromadzenia umieszczono sprawy z zakresu gospodarki finansowej spółek zgodnie z potrzebami zarządów i/lub zgromadzenia wspólników,
- 4) Dokonywania okresowych ocen wykorzystywania majątku gminy w spółkach z udziałem gminy,
- 5) Koordynowania spójności działalności spółek ze strategią Gminy, budżetem oraz Wieloletnią Prognozą Finansową Gminy, w tym podejmowanie decyzji

merytorycznych odnośnie zwiększenia lub zmniejszenia udziałów Gminy w spółce,

- 6) Przedkładania Burmistrzowi Gogolina rocznej informacji w zakresie realizacji nadzoru właścicielskiego na spółkami.

§5. Organem pomocniczym Burmistrza Gogolina w zakresie nadzoru właścicielskiego w Gminie jest osoba zatrudniona na stanowisku ds. kontroli zarządczej i wewnętrznej lub inna osoba, której zostaną powierzone w indywidualnym zakresie czynności zadania związane z nadzorem właścicielskim.

§6. Zgromadzenie wspólników dokonuje corocznej oceny pracy członów rady nadzorczej poprzez udzielenie lub nieudzielenie absolutorium z wykonania przez nich obowiązków. Ocenie podlega sprawozdanie z działalności rady nadzorczej oraz realizacja innych nie objętych sprawozdaniem kryteriów, w szczególności:

- 1) Przestrzeganie obowiązujących przepisów prawa, w tym prawidłowość wykonywania czynności nadzorczych wynikających z obowiązków i uprawnień ustalonych w postanowieniach umowy spółki z udziałem Gminy,
- 2) Częstotliwość posiedzeń rady nadzorczej oraz frekwencja poszczególnych członków,
- 3) Działania podjęte przez radę nadzorczą wobec członków zarządu w przypadku zaistnienia okoliczności wymagających takich działań,
- 4) Aktywność rady nadzorczej i poszczególnych członków zarządu w zakresie podejmowania inicjatyw i zgłaszania wniosków dotyczących poprawy efektywności funkcjonowania spółek,
- 5) Sposób i szybkość reagowania na ujawnione nieprawidłowości lub zagrożenia w działalność spółki,
- 6) Sposób i terminowość realizacji poszczególnych zadań zleconych radzie nadzorczej przez zgromadzeni wspólników,
- 7) Częstotliwość oraz sposób utrzymywania kontaktu z Burmistrzem Gogolina odnośnie przekazywania informacji o zagrożeniach, nieprawidłowościach i niepokojach występujących w spółce,
- 8) Ocena nadzoru nad realizacją parametrów ekonomicznych wyznaczonych przez zarząd do osiągnięcia przez spółkę oraz zleconych konkretnych zadań do wykonania.

§7. Koordynację działań podejmowanych w zakresie nadzoru właścicielskiego w Gminie sprawuje osoba zatrudniona na stanowisku ds. kontroli zarządczej i wewnętrznej lub inna osoba, której zostaną powierzone w indywidualnym zakresie czynności zadania związane z nadzorem właścicielskim.