

Szczegółowe Zasady Nadzoru Właścicielskiego nad jednoosobową spółką Gminy pn. Zakład Usług Komunalnych Sp. z o.o. w Mieszkowicach.

WPROWADZENIE

Nadzór Właścicielski związany jest z podejmowaniem działań wynikających z uczestnictwa Gminy w strukturze właścicielskiej (kapitałowej) spółki. Niniejsze zasady sporządzone zostały dla jednoosobowej spółki z udziałem Gminy, wobec której Burmistrz Mieszkowic sprawuje nadzór właścicielski. Bezpośredni nadzór nad działalnością spółki w imieniu Burmistrza sprawuje Rada Nadzorcza oraz wyznaczeni przez Burmistrza pracownicy Urzędu Miejskiego.

I. ZASADY OGÓLNE

§ 1

Ilekroć w zasadach używane są następujące określenia:

- 1) **Gmina** – oznacza to Gminę Mieszkowice,
- 2) **komórka organizacyjna Urzędu** - oznacza to referat lub samodzielne stanowisko pracy Urzędu Miejskiego w Mieszkowicach,
- 3) **spółka** - oznacza to spółkę w rozumieniu art. 9 ustawy o gospodarce komunalnej,
- 4) **jednoosobowa spółka Gminy** - oznacza to spółkę, w której Gmina jest jedynym udziałowcem,
- 5) **uprawnienia właścicielskie** - oznacza to prawa, wynikające z uprawnień z tytułu uczestnictwa Gminy w strukturze właścicielskiej spółki,
- 6) **nadzór właścicielski** - oznacza to podejmowane przez Gminę wobec spółki oraz jej organów czynności faktyczne i prawne, wynikające z uprawnień z tytułu uczestnictwa Gminy w strukturze właścicielskiej spółki,
- 7) **nadzór formalny** - oznacza nadzór właścicielski w zakresie prowadzenia oraz gromadzenia dokumentacji spółki,
- 8) **ustawa o gospodarce komunalnej** - oznacza to ustawę z dnia 20 grudnia 1996 r. o gospodarce komunalnej (Dz. U. z 2011 r., Nr 45, poz. 236 z późn. zm.),
- 9) **Kodeks spółek handlowych** – oznacza to ustawę z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (Dz. U. 2013.1030 j.t. ze zmianami),
- 10) **rok obrotowy** - oznacza to rok obrotowy w rozumieniu art. 3 ust. 1 pkt 9 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223 z późn. zm.).

§ 2

1. Funkcję zgromadzenia wspólników w jednoosobowej spółce Gminy z ograniczoną odpowiedzialnością pełni Burmistrz Mieszkowic.
2. Nadzór właścicielski nad jednoosobową spółką Gminy jest sprawowany przez Burmistrza Mieszkowic.
3. W wykonywaniu nadzoru właścicielskiego biorą udział właściwe referaty i samodzielne stanowisko pracy Urzędu Miejskiego, wspomagając Burmistrza, zgodnie z właściwością określoną w § 4.

II. CELE NADZORU WŁAŚCIELSKIEGO

§ 3

Głównymi celami nadzoru właścicielskiego nad spółką jest:

- 1) zapewnienie realizacji przez spółkę zadań gospodarki komunalnej Gminy, do których została powołana;
- 2) wzrost efektywności działania, skuteczności zarządzania i wartości spółki;
- 3) zapewnienie transparentności działalności spółki;
- 4) efektywne korzystanie z uprawnień Właścicielskich i wykorzystanie dotychczasowej linii komunikacji poprzez członków Rady Nadzorczej z ramienia Gminy, w celu uzyskania informacji o sytuacji operacyjno-finansowej służącej eliminacji potencjalnych zagrożeń oraz sprawnego wykonywania zadań nadzorczych;
- 5) posiadanie dostatecznej informacji o sytuacji finansowej spółki;
- 6) racjonalne wykorzystywanie zasobów majątkowych dla zapewnienia prawidłowej realizacji zadań, w tym wynikających z realizacji zadań własnych Gminy.

III. NADZÓR MERYTORYCZNY I WSPÓŁPRACA WŁAŚCIWYCH KOMÓREK NADZORU ZE SPÓŁKĄ

§ 4

1. Nadzór merytoryczny związany jest bezpośrednio z bieżącą współpracą i utrzymaniem kontaktów merytorycznych za Spółką w zakresie wykonywania przez Spółkę zadań użyteczności publicznej, opiniowaniem i weryfikowaniem projektów uchwał kierowanych na Zgromadzenie Wspólników w tym dotyczących rocznych sprawozdań finansowych.
2. Referaty i jednoosobowe stanowiska pracy uczestniczące w wykonywaniu nadzoru merytorycznego nad spółką:
 - 1) Referat Gospodarki Przestrzennej i Ochrony Środowiska w zakresie realizacji zadań bieżących związanych z wykonywaniem zadań użyteczności publicznej;

- 2) Samodzielne stanowisko pracy do spraw kontroli w zakresie sporządzania, opiniowania projektów uchwał kierowanych na Zgromadzenie Wspólników.

IV. OBOWIĄZKI RADY NADZORCZEJ

§ 5

1. Kompetencje Rady Nadzorczej spółki reguluje Kodeks Spółek Handlowych.
2. Do podstawowych kompetencji i obowiązków Rady Nadzorczej w spółce należy sprawowanie stałego nadzoru nad działalnością spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności. W szczególności Rada Nadzorcza jest obowiązana do stałego monitorowania i kontroli:
 - 1) wykonania przez spółkę zadań o charakterze użyteczności publicznej i innych;
 - 2) parametrów ekonomicznych działalności oraz docelowych wyników ekonomiczno-finansowych, przyjętych przez spółkę w planie rzeczowo-finansowym lub strategicznych planach wieloletnich oraz wykonania konkretnych zadań zleconych spółce do wykonania przez Gminę;
 - 3) sytuacji ekonomiczno-finansowej spółki oraz efektów pracy Zarządu.

§ 6

1. Rada Nadzorcza jest zobowiązana do wykonywania czynności nadzorczych nad działalnością Spółki z własnej inicjatywy lub na zlecenie Burmistrza.
2. Z przeprowadzonych czynności nadzoru Rada Nadzorcza sporządza raport zawierający ocenę działalności spółki poddanej kontroli w terminie 7 dni od dnia zakończenia czynności kontrolnych.
3. Sporządzony raport przekazywany jest do wiadomości Burmistrza.
4. Do podstawowych czynności Rady Nadzorczej należy:
 - 1) Wnioskowanie w sprawie powoływania, odwoływania i zatrudniania członków zarządu spółki,
 - 2) Wnioskowanie w sprawie ustalenia wynagrodzenia członków zarządu,
 - 3) Ocena sprawozdania finansowego w zakresie jego zgodności z dokumentami księgowymi i stanem faktycznym oraz ocena sprawozdania zarządu z działalnością spółki,
 - 4) Opiniowanie wniosków w sprawie podziału zysku,
 - 5) Opiniowanie rocznych planów rzeczowo-finansowych oraz wieloletnich planów strategicznych spółki.

§ 7

1. Rada Nadzorcza ma obowiązek niezwłocznie informować Burmistrza Mieszkowic o pojawiających się bieżących trudnościach lub problemach w funkcjonowaniu spółki, zmianach w sytuacji finansowej oraz zaistniałych zagrożeniach w funkcjonowaniu spółki.
2. Rada Nadzorcza jest zobowiązana sporządzić pełną informację na temat działalności Rady Nadzorczej i przekazać ją do Burmistrza Mieszkowic za pośrednictwem zarządu spółki łącznie z pełną informacją o spółce.

3. W rocznym sprawozdaniu ze swojej działalności Rada Nadzorcza przedstawi Zgromadzeniu Wspólników podjęte w ciągu roku uchwały oraz dokonane oceny sytuacji spółki a także informacje dotyczące:
- 1) istotnych spraw dla działalności spółki,
 - 2) nieobecności usprawiedliwionych i nieusprawiedliwionych na prawidłowo zwoływanych posiedzeniach
 - 3) wydatkowania udzielonej spółce pomocy publicznej.

V. ZASADY I TRYB MONITOROWANIA I OCENY DZIAŁALNOŚCI NADZOROWANYCH SPÓŁEK Z UDZIAŁEM GMINY

§ 8

1. Przy wykonywaniu swoich obowiązków każdy członek Rady Nadzorczej powinien dołożyć staranności wynikającej z zawodowego charakteru swojej działalności.
2. Na członków Rady Nadzorczej spółki powinny być powoływane osoby posiadające odpowiednie kwalifikacje i doświadczenie.
3. Nadzór formalny nad spółką w imieniu Burmistrza sprawuje Sekretarz Gminy na podstawie udzielonego pełnomocnictwa, który jednocześnie koordynuje wykonywanie nadzoru właścicielskiego w zakresie spraw merytorycznych ponadto współdziała z Inspektorem ds. kontroli w części dotyczącej analizy i rocznego sprawozdania finansowania spółki oraz projektów uchwał kierowanych na zgromadzenie wspólników.
4. Zarząd spółki jest zobowiązany do przekazywania do Sekretarza Gminy następujących dokumentów:
 - a) protokołów z każdego posiedzenia Rady Nadzorczej w terminie 7 dni od daty przyjęcia,
 - b) informacji o każdej zmianie w składzie Rady Nadzorczej i zmianie w składzie Zarządu w terminie 7 dni od dnia dokonania zmian,
 - c) informacji o strukturze kapitałowej Spółki, zmianach w strukturze kapitałowej Spółki za okres od 1 stycznia do 31 grudnia roku poprzedzającego, informacji o członkach Rady Nadzorczej, informacji o składzie Zarządu, w terminie do 20 lutego każdego roku w formie pisemnej oraz w formie elektronicznej,
 - d) półrocznej informacji o spółce w związku z informacją o pracy Rady Nadzorczej w formie pisemnej w terminie do 20 dnia miesiąca następującego po upływie półrocza ,
 - e) rocznych sprawozdań finansowych oraz sprawozdań z działalności, które winny odpowiadać wymogom ustawy o rachunkowości, w terminie do 30 kwietnia roku następnego po upływie okresu obrotowego.

§ 9

1. System monitorowania spółek ma na celu ocenę działalności oraz prawidłowości jej funkcjonowania tych podmiotów. Jego zasadniczym elementem jest systematyczna ocena kondycji ekonomiczno-finansowej spółki, umożliwiającą szybkie reagowanie w sytuacjach pogorszenia wyników jej działalności.
2. Burmistrz może żądać stosownych wyjaśnień i dokumentów od Zarządu spółki oraz Rady Nadzorczej a także korzystać z prawa kontroli przysługującej współnikowi, zgodnie art. 11 ust. 2 ustawy z dnia 15 września 2000 Kodeksu spółek handlowych (Dz. U. 2013.1030 j.t. ze zmianami).
3. Referaty Urzędu Miejskiego oraz samodzielne stanowiska pracy uczestniczące w wykonywaniu nadzoru właścicielskiego w zakresie spraw merytorycznych, o których mowa w § 4 pkt 2 są zobowiązane do współpracy i wymiany posiadanych informacji dotyczących spółki oraz informowania Burmistrza i Sekretarza Gminy na zebraniach o zaistniałych przypadkach zagrożeń w działalności spółki stwierdzonych w wyniku jej bieżącego funkcjonowania.
4. Podstawowe kryteria okresowych ocen Rady Nadzorczej w spółce, dokonywanych na podstawie dokumentacji przesłanej do właściciela przez Radę Nadzorczą oraz osobistych kontaktów z pracownikami odpowiednich komórek urzędu obejmują:
 - 1) przestrzeganie obowiązujących przepisów prawa, w tym prawidłowość wykonywania czynności nadzorczych wynikających z obowiązków i uprawnień określonych w umowie spółki,
 - 2) terminowość realizacji obowiązków sprawozdawczych i informatycznych,
 - 3) częstotliwość posiedzeń Rady Nadzorczej oraz frekwencji jej członków,
 - 4) tematykę posiedzeń oraz zakres zagadnień objętych nadzorem i kontrolą,
 - 5) kompletność i rzetelność przedstawionej dokumentacji,
 - 6) działania dyscyplinujące wobec zarządu podjęte przez Radę Nadzorczą,
 - 7) aktywność Rady Nadzorczej i jej członków w zakresie podejmowania inicjatyw i zgłaszania wniosków dotyczących poprawy efektywności spółki,
 - 8) sposób i tempo reagowania na ujawnianie nieprawidłowości,
 - 9) sposób i tempo realizacji zadań zleconych Radzie Nadzorczej przez właściciela.
5. Wyznaczone komórki urzędu są zobowiązane do udzielania pisemnych odpowiedzi na zgłaszane przez Radę Nadzorczą pisemne problemy i wątpliwości dotyczące działania spółki.

§ 10

1. Monitorowanie sytuacji spółki prowadzi się w oparciu o informacje określone w § 9 pkt 4 niniejszych Zasad.
2. Wzór informacji stanowi odpowiednio:
 - 1) Struktura kapitałowa Spółki – załącznik nr 1 a do niniejszych Zasad,
Zmiany w strukturze kapitałowej Spółki za okres od 1 stycznia do 31 grudnia roku poprzedzającego,

- 2) Informacja o członkach Rady Nadzorczej - załącznik nr 1 b do niniejszych Zasad,
 - 3) Informacja o składzie Zarządu - załącznik nr 1c do niniejszych Zasad.
3. Wzór „Półrocznej informacji o Spółce” stanowi Załącznik nr 2 do niniejszych Zasad.

VI. LISTA ZAŁĄCZNIKÓW

1. Załączniki:

Nr 1 a Wzór: Struktura kapitałowa Spółki na dzień,

Wzór: Zmiany w strukturze kapitałowej Spółki za okres od 1 stycznia do 31 grudnia roku poprzedzającego,

Nr 1b Wzór: Informacja o członkach Rady Nadzorczej,

Nr 1c Wzór: Informacja o składzie Zarządu w Spółce z udziałem Gminy Mieszkowice.

2. Załącznik nr 2 Wzór: Półrocznej Informacji o Spółce
3. Załącznik nr3: Tryb podwyższania kapitału zakładowego wraz ze wzorem wniosku.