

**Zarządzenie Nr 223/2016
Wójta Gminy Domaniów
z dnia 17 maja 2016 r.**

w sprawie: wprowadzenia zasad nadzoru właścicielskiego nad spółkami z udziałem Gminy Domaniów

Na podstawie art. 9 i 10 ustawy z dnia 20 grudnia 1996 r. o gospodarce komunalnej (Dz. U. z 2016 r. poz. 573 z dnia 26.04.2016), zarządzam co następuje:

§ 1

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

§ 2

Nadzór nad realizacją Zarządzenia powierza się Sekretarzowi Gminy, zgodnie z ustalonym podziałem zadań i kompetencji.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT

mgr inż. Wojciech Głogulski

**Zasady nadzoru właścicielskiego
nad spółkami z udziałem Gminy Domaniów**

Rozdział I

Zasady ogólne

§ 1

Ileć w niniejszych Zasadach jest mowa o:

- 1) **Gminie** - należy przez to rozumieć Gminę Domaniów,
- 2) **komórcę organizacyjnej Urzędu** - należy przez to rozumieć referaty urzędu gminy Domaniów,
- 3) **jednoosobowej spółce Gminy** - należy przez to rozumieć spółkę z udziałem Gminy, w której Gmina jest jedynym udziałowcem lub akcjonariuszem,
- 4) **uprawnieniach właścicielskich** - należy przez to rozumieć prawa, wynikające z uprawnień z tytułu uczestnictwa Gminy w strukturze właścicielskiej spółki,
- 5) **nadzorze właścicielskim** - należy przez to rozumieć podejmowane przez Gminę wobec spółek z udziałem Gminy oraz ich organów czynności faktyczne i prawne, wynikające z uprawnień z tytułu uczestnictwa Gminy w strukturze właścicielskiej spółki,
- 6) **nadzorze merytorycznym** - należy przez to rozumieć nadzór właścicielski poprzez działania Gminy i komórek organizacyjnych Urzędu w zakresie przedmiotu działalności spółki, wynikające z zakresu związanego z powierzonymi zadaniami, sprawowany przez właściwe komórki organizacyjne Urzędu, zgodnie z rozdziałem 3 Zarządzenia,
- 7) **nadzorze formalnym** - należy przez to rozumieć nadzór właścicielski w zakresie spraw dokumentacji spółki oraz funkcjonowania organów spółek, zgodnie z rozdziałem 4 Zarządzenia,
- 8) **nadzorze ekonomiczno - finansowym** - należy przez to rozumieć nadzór właścicielski w zakresie zatwierdzania rocznych sprawozdań finansowych spółek, a także analizę oraz ocenę efektywności działalności oraz ich sytuacji finansowej, zgodnie z rozdziałem 4 Zarządzenia,
- 9) **budżecie** - należy przez to rozumieć budżet Gminy Domaniów,
- 10) **ustawie o gospodarce komunalnej** - należy przez to rozumieć ustawę z dnia 20 grudnia 1996 r. o gospodarce komunalnej (Dz. U. z 2016 r. poz. 573 z dnia 26.04.2016),
- 11) **Kodeksie spółek handlowych** - należy przez to rozumieć ustawę z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (Dz. U. z 2013 poz.1030 z dnia 06.09.2013r.),
- 12) **ustawie o komercjalizacji i prywatyzacji** - należy przez to rozumieć ustawę z dnia 30 sierpnia 1996 r. o komercjalizacji i prywatyzacji (Dz. U. z 2015 poz.747 z dnia 29.05.2015r.),
- 13) **ustawie o wynagradzaniu osób kierujących niektórymi podmiotami prawnymi** - należy przez to rozumieć ustawę z dnia 3 marca 2000 roku o wynagradzaniu osób kierujących niektórymi podmiotami prawnymi (Dz. U. z 2015 poz. 2099 z dnia 10.12.2015r.),
- 14) **roku obrotowym** - należy przez to rozumieć rok obrotowy w rozumieniu przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 poz. 330 z dnia 11.03.2013r.).

Rozdział II

Cele i metody nadzoru właścicielskiego

§ 2

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

- 1) wzrost efektywności działania, skuteczności zarządzania i wartości spółek,
- 2) racjonalne wykorzystywanie zasobów majątkowych dla zapewnienia prawidłowej realizacji zadań, w tym wynikających z realizacji zadań własnych Gminy,
- 3) skuteczne wykonywanie praw właścicielskich Gminy do realizacji zadań i celów, dla których zostały powołane spółki,
- 4) przygotowanie spółek do ewentualnych procesów przekształceń i prywatyzacji w celu jak najlepszej realizacji zadań własnych Gminy,
- 5) osiągnięcie przejrzystości funkcjonowania spółek.

2. Osiągnięciu wymienionych celów służy:

- 1) wdrażanie rozszerzonych w stosunku do obowiązujących przepisów prawa, form i procedur nadzoru właścicielskiego,
- 2) doskonalenie form i metod nadzoru właścicielskiego, a także dostosowanie ich do aktualnych regulacji prawnych i uwarunkowań zewnętrznych,
- 3) dobór właściwie przygotowanych członków rad nadzorczych oraz kadry zarządzającej spółek,
- 4) wdrażanie mechanizmów monitorowania i oceny działalności ekonomiczno – finansowej spółek z udziałem Gminy,
- 5) bieżący nadzór właścicielski nad spółkami,
- 6) kierowanie pod obrady właściwych komisji oraz Rady Gminy Domaniów projektów uchwał w sprawie poziomu cen tych usług publicznych, których ustalanie z mocy prawa zastrzeżone zostało do wyłącznej kompetencji organów stanowiących gmin,
- 7) okresową ocenę wyników finansowych, a także kondycji ekonomicznej spółek, w oparciu o sprawozdania finansowe,
- 8) nadzór nad realizacją przez spółki wytycznych i zaleceń przekazywanych przez gminę w ramach nadzoru właścicielskiego.

Rozdział III

Nadzór merytoryczny

§3

1. Spółką z udziałem Gminy, nad którą Wójt pełni nadzór właścicielski, jest:

- 1) Zakład Gospodarki Komunalnej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Domaniowie.

2. Komórkami organizacyjnymi urzędu właściwymi w zakresie:

- współpracy – Referat Inwestycji i Remontów
- merytorycznego nadzoru nad jednoosobowymi spółkami – Sekretarz Gminy.

3. W ramach nadzoru właścicielskiego nad spółką wymienioną w ust. 1, Wójt nadzoruje również udział tej spółki w innych podmiotach gospodarczych, w tym spółkach prawa handlowego i sposób wykonywania przez nie nadzoru właścicielskiego.

§4

1. Do zadań nadzoru merytorycznego należy podejmowanie działań w zakresie przedmiotu działalności spółki, w szczególności:

- 1) opiniowanie i uzgadnianie uchwał kierowanych na zgromadzenie wspólników w terminie do 7 dni od dnia przekazania przez zarząd spółki dokumentacji, o której mowa w §10 pkt 2 celem zaopiniowania,
- 2) wyrażenie stanowiska w sprawie działalności spółki,
- 3) współpracę ze spółką przy realizacji jej zadań statutowych,
- 4) reagowanie na informację członków rad nadzorczych, o których mowa w § 14.

2. W przypadku powzięcia informacji o jakichkolwiek nieprawidłowościach w zakresie czynności zarządu spółki, nad którą komórka organizacyjna sprawuje nadzór merytoryczny, należy o tym poinformować niezwłocznie radę nadzorczą danej spółki, celem zajęcia przez nią stanowiska w danej sprawie.

§ 5

1. Do zadań kierowników komórek organizacyjnych urzędu w zakresie nadzoru merytorycznego nad spółkami należy koordynowanie spójności działalności spółek ze strategią Gminy, budżetem oraz Wieloletnią Prognozą Finansową, w tym podejmowanie decyzji merytorycznych odnośnie zwiększenia lub zmniejszenia udziałów Gminy w spółkach, włącznie z przedłożeniem do Biura Rady Gminy projektów uchwał w przedmiotowych sprawach.

2. Właściwe komórki organizacyjne urzędu w zakresie sprawowanego nadzoru właścicielskiego realizują uchwały Rady Gminy, podjęte w sprawach określonych w ust.1.

3. Opinie wydziałów merytorycznych nie wymagają sprawy osobowe w spółkach.

4. W zakresie powiązań z budżetem oraz Wieloletnią Prognozą Finansową opinię merytoryczną wydaje Skarbnik Gminy, natomiast w zakresie powiązań ze Strategią Gminy Referat Inwestycji i Remontów.

Rozdział IV

Nadzór formalny i ekonomiczno - finansowy

§ 6

1. Nadzór ekonomiczno - finansowy sprawuje Skarbnik Gminy wraz z kierownictwem komórek organizacyjnych właściwymi w zakresie nadzoru merytorycznego.

2. Nadzór formalny nad spółkami sprawuje Wójt Gminy lub upoważniona przez niego osoba wraz z kierownictwem komórek organizacyjnych właściwymi w zakresie nadzoru merytorycznego.

§ 7

1. Do zadań z nadzoru ekonomiczno - finansowego należy:

- 1) uzyskanie kwartalnej informacji o wynikach ekonomiczno - finansowych spółek,
- 2) uzyskanie rocznych sprawozdań finansowych, celem ich zatwierdzenia przez zgromadzenie wspólników,
- 3) dokonywanie analizy i oceny sytuacji ekonomiczno – finansowej spółki poprzez interpretację wskaźników finansowych (m.in. wskaźników rentowności, płynności, sprawności działania, zadłużenia)
- 4) uzyskiwanie informacji o działalności podmiotów gospodarczych, w których uczestniczą spółki z większościowym udziałem gminy.

2. Dokumentację związaną z nadzorem ekonomiczno – finansowym kompletuje, przechowuje i analizuje Skarbnik Gminy.

§ 8

1. Wójt Gminy lub Sekretarz Gminy w ramach nadzoru formalnego dokonuje:

- 1) sprawdzenia pod względem formalnym przedłożonych przez zarząd spółki dokumentów niezbędnych do odbycia zgromadzenia wspólników,
- 2) uzyskania opinii właściwej komórki organizacyjnej Urzędu, współpracującej ze spółką w zakresie obejmującym przedłożoną dokumentację i spraw stanowiących przedmiot posiedzenia – jeżeli uzna to za konieczne,
- 3) uzyskania opinii radcy prawnego w przypadku przedkładanych projektów uchwał,
- 4) przekazania kompletu dokumentów będących przedmiotem zgromadzenia wspólników osobie reprezentującej Gminę, najpóźniej na 1 dzień przed planowanym terminem posiedzenia – w sytuacji gdy Wójt Gminy nie może uczestniczyć w zgromadzeniu osobiście.

2. Dokumentację związaną z nadzorem formalnym kompletuje, przechowuje Sekretarz Gminy.

Rozdział V
Postanowienia końcowe

§ 9

Koordynację działań podejmowanych w zakresie nadzoru właścicielskiego w Gminie sprawuje Sekretarz Gminy Domaniów lub inna osoba, której Wójt powierzy zadania związane z nadzorem właścicielskim.

WÓJT

mgr inż. Wojciech Głogulski