

ZARZĄDZENIE NR 1/2017
WÓJTA GMINY DĘBNICA KASZUBSKA

z dnia 2 stycznia 2017 r.

w sprawie wprowadzenia zasad nadzoru właścicielskiego nad
Zakładem Gospodarki Komunalnej w Dębnicy Kaszubskiej sp. z o.o.

Na podstawie art. 26 ust. 1, art. 30 ust. 1 ust. 1 i 3, art. 33 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r., poz. 446 z późn. zm.) oraz art. 1 ust. 2, art. 2, art. 9 ustawy z dnia 20 grudnia 1996 r. o gospodarce komunalnej (Dz.U. z 2016 r., poz. 573 z późn. zm.), **zarządza się, co następuje:**

§ 1. Ustanawiam zasady sprawowania nadzoru właścicielskiego nad Zakładem Gospodarki Komunalnej w Dębnicy Kaszubskiej sp. z o.o., w brzmieniu określonym w załączniku do niniejszego Zarządzenia.

§ 2. 1. Wykonanie Zarządzenia powierzam Sekretarzowi Gminy Dębica Kaszubska, Skarbnikowi Gminy Dębica Kaszubska oraz Asystentowi Wójta według kompetencji określonych w załączniku do niniejszego Zarządzenia.

2. Zarządzenie podlega publikacji na stronie internetowej Gminy Dębica Kaszubska oraz Zakładu Gospodarki Komunalnej w Dębicy Kaszubska sp. z o.o.

3. Zarządzenie podlega przekazaniu organom spółki celem zapoznania i stosowania w organizacji funkcjonowania spółki.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem 1 lutego 2017 roku.

Wójt Gminy Dębica
Kaszubska

Iwona Warkocka

**Zasady sprawowania nadzoru właścicielskiego nad
Zakładem Gospodarki Komunalnej w Dębicy Kaszubskiej sp. z o.o.**

**Rozdział 1.
Zasady ogólne**

§ 1. Do głównych celów nadzoru właścicielskiego sprawowanego przez Gminę nad Zakładem Gospodarki Komunalnej w Dębicy Kaszubskiej sp. z o.o. należą:

- a) wzrost efektywności działania oraz skuteczności zarządzania spółką,
- b) racjonalne wykorzystanie zasobów majątkowych i osobowych dla zapewnienia prawidłowej realizacji zadań własnych Gminy,
- c) skuteczne wykonywanie praw właścicielskich Gminy związanych z wykonywaniem przez spółkę zadań i celów, dla których została powołana,
- d) stworzenie warunków do skutecznego monitorowania i oceny działalności spółki oraz nadanie nowych form i procedur wykonywania uprawnień właścicielskich.

§ 2. Ilekroć w Zasadach nadzoru właścicielskiego jest mowa o:

- a) **Gminie** - należy przez to rozumieć Gminę Dębica Kaszubska,
- b) **Spółce** - należy przez to rozumieć Zakład Gospodarki Komunalnej w Dębicy Kaszubskiej sp. z o.o.,
- c) **uprawnieniach właścicielskich** - należy przez to rozumieć uprawnienia wynikające z tytułu prawa własności nad Spółką,
- d) **nadzorze właścicielskim** - należy przez to rozumieć podejmowane przez Gminę wobec Spółki oraz ich organów czynności faktyczne i prawne, wynikających z prawa własności nad Spółką,
- e) **nadzorze formalnym** - należy przez to rozumieć nadzór właścicielski w zakresie spraw związanych z działaniem organów spółki oraz dokumentacją spółki regulującą jej funkcjonowanie,
- f) **nadzorze ekonomiczno – finansowym** - należy przez to rozumieć nadzór właścicielski w zakresie analizy i oceny efektywności działania spółki, jej sytuacji finansowej oraz sprawozdawczości finansowej,
- g) **nadzorze merytorycznym** - należy przez to rozumieć nadzór właścicielski w zakresie prawidłowego, niezakłóconego i gospodarnego świadczenia usług komunalnych, a także innych mieszczących się w przedmiocie działalności spółki.

**Rozdział 2.
Formy nadzoru właścicielskiego**

§ 3. Nadzór formalny nad działalnością Spółki sprawuje Sekretarz Gminy, który posiada uprawnienia do:

- bieżącej analizy dokumentacji określającej funkcjonowanie spółki i jej organów,
- monitorowania sytuacji organizacyjnej w Spółce,
- kierowania wniosków do Zarządu oraz Rady Nadzorczej Spółki o udzielenie informacji na temat dokumentacji spółki i jej organizacji oraz złożenia wyjaśnień w tym zakresie,
- rekomendowanie Wójtowi Gminy podjęcie czynności odnoszących się do regulacji funkcjonujących w Spółce,
- oceny formalnej dokumentacji przedkładanej przez Zarząd Spółki do odbycia zgromadzenia wspólników,
- nadzorowania spraw związanych z powoływaniem i odwoływaniem członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki.

§ 4. Nadzór ekonomiczno - finansowy nad działalnością Spółki sprawuje Skarbnik Gminy, który posiada uprawnienia do:

- bieżącej analizy dokumentacji finansowej Spółki, przeglądania ksiąg rachunkowych i dokumentów księgowych, a także kierowania w tym zakresie wniosków do Zarządu oraz Rady Nadzorczej Spółki o udzielenie informacji lub złożenie wyjaśnień,
- pozyskiwania od Zarządu miesięcznych informacji o wynikach ekonomiczno - finansowych Spółki,
- pozyskiwania od Zarządu Spółki rocznych sprawozdań finansowych, celem ich oceny i zatwierdzenia przez zgromadzenie wspólników,
- dokonywanie analizy i oceny sytuacji ekonomiczno - finansowej spółki poprzez interpretację wskaźników finansowych (m.in. wskaźników rentowności, płynności, sprawności działania, zadłużenia itp.).

§ 5. Nadzór merytoryczny nad działalnością Spółki sprawuje Asystent Wójta, który posiada uprawnienia do:

- monitorowania zakresu prowadzonej działalności gospodarczej przez Spółkę oraz rekomendowanie Wójtowi Gminy zmian w tym zakresie – z uwzględnieniem uwarunkowań rynkowych, możliwości finansowych i logistycznych Spółki,
- monitorowanie stanu urządzeń ruchomych i nieruchomości wykorzystywanych przez Spółkę do prowadzenia działalności oraz rekomendowanie Wójtowi Gminy konieczności dokonania nakładów inwestycyjnych,
- nadzorowanie efektywności wykorzystania zasobów majątkowych i osobowych Spółki w prowadzonej działalności gospodarczej oraz weryfikacja zasadności ich użycia,
- koordynowanie spójności działalności Spółki z planami inwestycyjnymi, budżetem oraz Wieloletnią Prognozą Finansową Gminy.

§ 6. Do zadań wspólnych stanowisk wyznaczonych do wykonywania nadzoru właścicielskiego nad Spółką należy:

- utrzymywanie stałego, bezpośredniego kontaktu z Zarządem oraz Radą Nadzorczą Spółki celem pozyskania informacji o Spółce oraz o stanie realizacji zadań i celów dla których została powołana,
- uczestnictwo w zgromadzeniu wspólników i wsparcie według kompetencji w wykonywaniu prawa głosu przez organ właścicielski,
- gromadzenie, przetwarzanie i analiza dokumentacji dotyczących Spółki, stosownie do kompetencji nadzorczych,
- niezwłoczne informowanie organu właścicielskiego o stwierdzonych nieprawidłowościach w Spółce,
- przedstawianie organowi właścielskiemu kwartalnych pisemnych informacji o stanie Spółki stosownie do kompetencji, składanych do końca miesiąca następującego po danym kwartale.

§ 7. 1. W Zakładzie Gospodarki Komunalnej w Dębnicy Kaszubskiej działa Zarząd oraz trzyosobowa Rada Nadzorcza.

2. Zasady działania tych organów określa umowa Spółki, Kodeks spółek handlowych oraz inne akty powszechnie obowiązujące prawa, regulujące zasady powoływania i odwoływania ich członków oraz zakres kompetencji i odpowiedzialności.

3. Niniejsze Zarządzenie nie narusza postanowień tych aktów, a w przypadku wątpliwości interpretacyjnych mają one pierwszeństwo stosowania przed zapisami niniejszego Zarządzenia.

4. Zarząd oraz Rada Nadzorcza Spółki są zobowiązane współpracować z wymienionymi wyżej stanowiskami w zakresie ich kompetencji.

5. Zarząd w zakresie bieżącego kierowania Spółką, a Rada Nadzorcza w zakresie komplementarnych działań kontrolno – nadzorczych nad Spółką kierują się w pierwszej kolejności zapewnieniem właściwej realizacji zadań o charakterze użyteczności publicznej. W tych działaniach prym wiedzie zasada optymalizacji nakładów do realizowanych usług publicznych oraz wyników finansowych Spółki.