

Zarządzenie Nr 122/2020
Burmistrza Miasta i Gminy Mordy
z dnia 15 grudnia 2020 r.

w sprawie wprowadzenia zasad nadzoru właścicielskiego nad Gminną Spółką Komunalną Mordy 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 2020 r. poz. 713 i 1378) oraz art. 1 ust. 2, art. 2, art. 9 ustawy z dnia 20 grudnia 1996 r. o gospodarce komunalnej (Dz. U. z 2019 r. poz. 712, 492, 2020) zarządzam, co następuje:

§ 1

Ustanawiam zasady sprawowania nadzoru właścicielskiego nad Gminną Spółką Komunalną Mordy sp. z o.o., w brzmieniu określonym w załączniku do niniejszego Zarządzenia.

§ 2

Wykonanie Zarządzenia powierza się Zastępcy Burmistrza Miasta i Gminy Mordy.

§ 3

1. Zarządzenie podlega publikacji na stronie internetowej Miasta i Gminy Mordy oraz Gminnej Spółki Komunalnej Mordy sp. z o.o.
2. Zarządzenie podlega przekazaniu organom Spółki celem stosowania.

Burmistrz Miasta i Gminy Mordy
/-/ Jan Ługowski
podpis na oryginale

ZASADY SPRAWOWANIA NADZORU WŁAŚCICIELSKIEGO NAD GMINNĄ SPÓŁKĄ KOMUNALNĄ MORDY SPÓŁKA Z O.O.

Rozdział 1. Zasady ogólne.

§ 1.1. W Spółce 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 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 podstawową zasadą jest zasada optymalizacji nakładów do realizowanych usług publicznych oraz wyników finansowych Spółki.

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

- 1) Mieście i Gminie - należy przez to rozumieć Miasto i Gminę Mordy;
- 2) Spółce - należy przez to rozumieć Gminną Spółką Komunalną Mordy sp. z o.o.;
- 3) uprawnieniach właścicielskich - należy przez to rozumieć uprawnienia wynikające z tytułu prawa własności nad Spółką;
- 4) nadzorze właścicielskim - należy przez to rozumieć podejmowane przez Miasto i Gminę wobec Spółki oraz ich organów czynności faktyczne i prawne, wynikające z prawa własności nad Spółką;
- 5) nadzorze formalnym - należy przez to rozumieć nadzór właścicielski w zakresie spraw związanych z działaniem organów Spółki oraz dokumentacją spółki regulującą jej funkcjonowanie;
- 6) nadzorze ekonomiczno-finansowym - należy przez to rozumieć nadzór właścicielski w zakresie analizy i oceny efektywności działania Spółki, jej sytuacji finansowej oraz sprawozdawczości finansowej;
- 7) 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. Cele nadzoru właścicielskiego.

§ 3. Do głównych celów nadzoru właścicielskiego sprawowanego przez Miasto i Gminę nad Gminną Spółką Komunalną Mordy sp. z o.o. należą:

- 1) wzrost efektywności działania oraz skuteczności zarządzania Spółką;
- 2) racjonalne wykorzystanie zasobów majątkowych i osobowych dla zapewnienia prawidłowej realizacji zadań własnych Miasta i Gminy;
- 3) skuteczne wykonywanie praw właścicielskich Miasta i Gminy związanych z wykonywaniem przez Spółkę zadań i celów, dla których została powołana;
- 4) stworzenie warunków do skutecznego monitorowania i oceny działalności Spółki oraz nadanie nowych form i procedur wykonywania uprawnień właścicielskich.

Rozdział 3. Formy nadzoru właścicielskiego

§ 4. **Nadzór formalny** nad działalnością Spółki wykonuje Zastępca Burmistrza Miasta i Gminy, w ramach którego posiada uprawnienia do:

- 1) bieżącej analizy dokumentacji określającej funkcjonowanie spółki i jej organów;
- 2) monitorowania sytuacji organizacyjnej w Spółce;
- 3) kierowania wniosków do Zarządu oraz Rady Nadzorczej Spółki o udzielenie informacji na temat dokumentacji spółki i jej organizacji oraz złożenia wyjaśnień w tym zakresie;
- 4) rekomendowanie Burmistrzowi Miasta i Gminy podjęcie czynności odnoszących się do regulacji funkcjonujących w Spółce;
- 5) oceny formalnej dokumentacji przedkładanej przez Zarząd Spółki do odbycia zgromadzenia wspólników.

§ 5. **Nadzór ekonomiczno-finansowy** nad działalnością Spółki wykonuje Zastępca Burmistrza Miasta i Gminy, we współpracy ze Skarbnikiem Miasta i Gminy, w ramach którego posiada uprawnienia do:

- 1) 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;
- 2) pozyskiwania od Zarządu miesięcznych informacji o wynikach ekonomiczno-finansowych Spółki;
- 3) pozyskiwania od Zarządu Spółki rocznych sprawozdań finansowych, celem ich oceny i zatwierdzenia przez zgromadzenie wspólników;

4) dokonywanie analizy i oceny sytuacji ekonomiczno-finansowej spółki poprzez interpretację wskaźników finansowych (m. in. wskaźników rentowności, płynności, sprawności działania, zadłużenia itp.).

§ 6. **Nadzór merytoryczny** nad działalnością Spółki wykonuje Zastępca Burmistrza Miasta i Gminy, w ramach którego posiada uprawnienia do:

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

§ 7. Do zadań Zastępcy Burmistrza Miasta i Gminy Mordy wyznaczonego do wykonywania nadzoru właścicielskiego nad Spółką należy ponadto:

- 1) 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;
- 2) uczestnictwo w zgromadzeniu wspólników i wsparcie według kompetencji w wykonywaniu prawa głosu przez organ właścicielski;
- 3) gromadzenie, przetwarzanie i analiza dokumentacji dotyczących Spółki, stosownie do kompetencji nadzorczych;
- 4) niezwłoczne informowanie organu właścicielskiego o stwierdzonych nieprawidłowościach w Spółce;
- 5) przedstawianie organowi właścielskiemu, na jego żądanie, informacji o stanie Spółki, stosownie do kompetencji.

§ 8. Zarząd oraz Rada Nadzorcza Spółki są zobowiązane współpracować z Zastępcą Burmistrza Miasta i Gminy w zakresie ich kompetencji.