

Zasady nadzoru właścicielskiego nad spółkami z udziałem Gminy Miasto Koszalin

Rozdział 1 Zasady ogólne

§1

Ilekcroć w niniejszych Zasadach jest mowa o:

- 1) **zasadach** – należy przez to rozumieć niniejsze Zasady nadzoru właścicielskiego nad spółkami, w której Gmina Miasto Koszalin jest jedynym udziałowcem lub dysponuje większością głosów na zgromadzeniu wspólników,
- 2) **Gminie** – należy przez to rozumieć Gminę Miasto Koszalin,
- 3) **Prezydencie Miasta** – należy przez to rozumieć Prezydenta Miasta Koszalina,
- 4) **Skarbniku Miasta** – należy przez to rozumieć Skarbnika Miasta Koszalina,
- 5) **Sekretarzu Miasta** – należy przez to rozumieć Sekretarza Miasta Koszalina,
- 6) **Zastępcach Prezydenta** – należy przez to rozumieć Zastępców Prezydenta Miasta Koszalina,
- 7) **Radzie Miejskiej** - należy przez to rozumieć Radę Miasta Koszalina,
- 8) **Urzędzie** – należy przez to rozumieć Urząd Miejski w Koszalinie,
- 9) **Wydziale** – należy przez to rozumieć wydziały, biura oraz inne komórki organizacyjne Urzędu Miejskiego w Koszalinie działające na prawach wydziału Urzędu Miasta Koszalina,
- 10) **pracownikach sprawujących nadzór** – należy przez to rozumieć pracowników w Wydziale Gospodarki Komunalnej Urzędu Miejskiego w Koszalinie sprawujących nadzór nad spółkami,
- 11) **spółce** – należy przez to rozumieć spółkę, w której Gmina Miasto Koszalin jest jedynym udziałowcem lub dysponuje większością głosów na zgromadzeniu wspólników,
- 12) **umowie spółki** – należy przez to rozumieć także akt założycielski oraz statut,
- 14) **roku obrotowym** – należy przez to rozumieć rok obrotowy w rozumieniu przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351 z późn. zm.),
- 15) **uprawnieniach właścicielskich** – należy przez to rozumieć prawa, wynikające z uprawnień z tytułu uczestnictwa Gminy w strukturze właścicielskiej spółki,
- 16) **nadzorze właścicielskim** – należy przez to rozumieć podejmowane przez Gminę wobec spółek oraz ich organów czynności faktyczne i prawne, wynikające z uprawnień z tytułu uczestnictwa Gminy w strukturze właścicielskiej spółki,
- 17) **nadzorze merytorycznym** – należy przez to rozumieć działania Gminy i wydziałów w zakresie przedmiotu działalności spółki, wynikające z zakresu związanego z powierzonymi zadaniami,
- 18) **nadzorze formalnym** – należy przez to rozumieć nadzór w zakresie spraw dokumentacji spółki oraz funkcjonowania organów spółek,
- 19) **nadzorze ekonomiczno – finansowym** - należy przez to rozumieć analizę oraz ocenę efektywności działalności oraz sytuacji finansowej Spółek z udziałem Gminy,
- 20) **budżecie** – należy przez to rozumieć budżet Gminy Miasto Koszalin,

- 21) **ustawie o gospodarce komunalnej** – należy przez to rozumieć ustawę z dnia 20 grudnia 1996 r. o gospodarce komunalnej (Dz. U. z 2019 r. poz. 712 z późn. zm.),
- 22) **Kodeksie spółek handlowych** – należy przez to rozumieć ustawę z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (Dz. U. z 2019 r. poz. 505 z późn. zm.),
- 23) **ustawie o komercjalizacji** – należy przez to rozumieć ustawę z dnia 30 sierpnia 1996 r. o komercjalizacji i niektórych uprawnieniach pracowników (Dz. U. z 2018 r. poz. 2170 z późn. zm.),
- 24) **ustawie o zasadach kształtowania wynagrodzeń osób kierujących niektórymi spółkami** – należy przez to rozumieć ustawę z dnia 9 czerwca 2016 r. o zasadach kształtowania wynagrodzeń osób kierujących niektórymi spółkami (Dz. U. z 2017 r. poz. 2190 z późn. zm.),
- 25) **ustawie o zasadach zarządzania mieniem państwowym** – należy przez to rozumieć ustawę z dnia 16 grudnia 2016 r. o zasadach zarządzania mieniem państwowym (Dz.U. z 2019 r. poz. 1302 z późn. zm.),

Rozdział 2

Cele i metody nadzoru właścicielskiego

§2

1. Do głównych celów nadzoru właścicielskiego sprawowanego przez Gminę nad spółkami z jej udziałem należą:
 - 1) poprawa efektywności działania, skuteczności zarządzania i wzrost wartości spółek,
 - 2) racjonalne wykorzystywanie zasobów majątkowych dla zapewnienia prawidłowej realizacji zadań, w tym wynikających z realizacji zadań własnych Gminy,
 - 3) zapewnienie realizacji przez spółki zadań, do których zostały powołane,
 - 4) osiągnięcie przejrzystości funkcjonowania spółek,
 - 5) uzyskanie informacji o sytuacji ekonomiczno – finansowej służącej eliminacji zagrożeń oraz sprawnego wykonywania zadań nadzorczych.
2. Osiągnięciu wymienionych celów służy:
 - 1) doskonalenie form i metod nadzoru właścicielskiego, a także dostosowanie ich do aktualnych regulacji prawnych i uwarunkowań zewnętrznych,
 - 2) dobór właściwie przygotowanych członków rad nadzorczych oraz kadry zarządzającej spółek,
 - 3) bieżący nadzór właścicielski nad spółkami, w tym kontrole prowadzone przez uprawnione osoby lub organy Gminy,
 - 4) opracowanie i wdrożenie standardów oraz mechanizmów monitorowania i oceny działalności merytorycznej, ekonomicznej i finansowej spółek z udziałem Miasta, umożliwiających szybkie reagowanie na negatywne zjawiska.

Rozdział 3 **Nadzór merytoryczny**

§ 3

Nadzór merytoryczny nad spółkami z udziałem Gminy polega na podejmowaniu działań w zakresie przedmiotu działalności spółki i obejmuje w szczególności:

- 1) wyrażanie stanowiska w sprawie działalności spółki, w tym przygotowywanie projektów uchwał Rady Miejskiej w zakresie działalności spółek,
- 2) bieżącą współpracę ze spółką przy realizacji jej zadań statutowych,
- 3) koordynowanie spójności działalności spółek ze Strategią Rozwoju Koszalina, budżetem, Wieloletnią Prognozą Finansową Miasta,
- 4) prowadzenie procedur mających na celu zwiększenie lub zmniejszenie ilości udziałów Gminy w spółkach, zabezpieczanie w budżecie środków na podwyższenie kapitału zakładowego Spółki lub nabycie udziałów,
- 5) opiniowanie i weryfikowanie projektów uchwał kierowanych na zgromadzenie wspólników na podstawie dokumentów, o której mowa w §9 ust. 6,
- 6) reagowanie na informacje członków rad nadzorczych, o których mowa w § 13 pkt. 2 i 3.

§ 4

1. Nadzór merytoryczny nad Spółkami, sprawują poszczególne Wydziały, do których kompetencji należy realizacja zadań wykonywanych przez Spółki.
2. W zakresie zadań związanych z transportem publicznym nadzór merytoryczny sprawuje Zarząd Dróg i Transportu w Koszalinie.
3. Opinii wydziałów merytorycznych nie wymagają sprawy osobowe w spółkach.
4. Opinii Wydziału Nieruchomości wymagają uchwały Zgromadzenia Wspólników w zakresie wnoszenia aportem do spółek prawa użytkownika wieczystego oraz prawa własności nieruchomości należących do Gminy Miasto Koszalin.

Rozdział 4 **Nadzór ekonomiczno – finansowy i formalny**

§ 5

1. Nadzór ekonomiczno – finansowy i formalny pełnią pracownicy sprawujący nadzór.
2. Dokumentację związaną z nadzorem właścicielskim nad spółkami z udziałem Gminy kompletują i przechowują pracownicy sprawujący nadzór.

§ 6

1. Nadzór ekonomiczno – finansowy polega na:
 - 1) pozyskiwaniu kwartalnej informacji o wynikach ekonomiczno – finansowych spółki, przygotowanej zgodnie ze wzorem stanowiącym załącznik nr 1 (rachunek zysków i strat, wynik na sprzedaży brutto wg rodzaju działalności lub miejsca jego powstawania, koszty zarządu, dane bilansowe, zestawienie struktury należności i zobowiązań oraz wykonanie wydatków inwestycyjnych) oraz rocznego sprawozdania finansowego,

- 2) dokonywaniu rocznych i kwartalnych analiz i oceny sytuacji ekonomiczno – finansowej wraz z interpretacją wskaźników ekonomicznych,
 - 3) pozyskiwaniu Planów rzeczowo – finansowych na przyszły pełny rok obrotowy (rachunek zysków i strat, bilans, plan inwestycyjny),
 - 4) pozyskiwaniu rocznych informacji o realizacji projektów współfinansowanych ze środków pomocowych sporządzonych według wzoru stanowiącego załącznik nr 2.
2. Informacje, o których mowa w ust. 1, spółka zobowiązana jest przedłożyć w następujących terminach:
- załącznik nr 1 – w ciągu miesiąca po zakończonym kwartale,
 - plan rzeczowo - finansowy – do końca roku poprzedzającego rok, którego plan dotyczy,
 - załącznik nr 2 – w ciągu miesiąca po zakończeniu I kwartału – za rok ubiegły.
3. W ramach sprawowanego nadzoru Prezydent Miasta, może żądać raportów miesięcznych z realizowanych przez spółkę zadań bieżących oraz stosownych wyjaśnień i dokumentów od zarządu spółek i rad nadzorczych oraz korzystać z prawa kontroli przysługującej współnikowi.
4. Do kontroli wewnętrznej spółek uprawniona jest Rada Nadzorcza, Prezydent Miasta lub upoważniona przez niego osoba.
5. Pracownicy sprawujący nadzór każdego roku sporządzają sprawozdanie z działalności spółek za poprzedni rok obrotowy, na podstawie przedłożonych przez Zarząd materiałów na Zgromadzenie Wspólników.

§ 7

1. Pracownicy sprawujący nadzór w ramach nadzoru formalnego zobowiązani są do:
- 1) sprawdzenia pod względem formalnym przedłożonych przez zarząd spółki dokumentów niezbędnych do odbycia zgromadzenia wspólników,
 - 2) analizy i oceny przedłożonej dokumentacji i spraw stanowiących przedmiot posiedzenia,
 - 3) prowadzenia wewnętrznej bazy danych o organach zarządzających i nadzorczych spółek,
 - 4) prowadzenia zbioru dokumentów wewnętrznych związanych z funkcjonowaniem spółek,
 - 5) opiniowania i weryfikowania projektów zmian umów spółek oraz pozyskiwania informacji o zmianach w regulaminach organizacyjnych,
 - 6) prowadzenia działań związanych z obejmowaniem przez Gminę udziałów w spółkach,
 - 7) przygotowywania stosowanych informacji dla Prezydenta Miasta,
 - 8) przygotowywania projektów zarządzeń Prezydenta Miasta dotyczących działalności spółek,
 - 9) przygotowywania projektów uchwał Zgromadzenia Wspólników w zakresie przewidzianym w ustawie o zasadach kształtowania wynagrodzeń osób kierujących niektórymi spółkami.
2. W przypadku stwierdzenia braków formalnych lub wniesieniu uwag do przedłożonej dokumentacji, pracownicy sprawujący nadzór zobowiązani są wymagać od zarządu spółki usunięcia braków lub uwzględnienia zgłoszonych uwag.
3. Dokumentacja dotycząca spraw spółek, związana z nadzorem ekonomiczno – finansowym i formalnym powinna być przekazywana do Wydziału Gospodarki Komunalnej.

Rozdział 5

Organizacja zgromadzenia wspólników

§ 8

1. We wszystkich spółkach Gminę reprezentuje na Zgromadzeniach Wspólników Prezydent Miasta. W jednoosobowych spółkach Gminy, Prezydent Miasta pełni funkcje Zgromadzenia Wspólników.
2. W sytuacji gdy Prezydent Miasta nie może reprezentować Gminy na zgromadzeniu wspólników, na zgromadzeniu wspólników Gminę reprezentuje wskazany Zastępca Prezydenta Miasta lub inna osoba upoważniona do udziału w zgromadzeniu wspólników.
3. Wskazane w ust. 2 osoby mogą reprezentować Gminę na Zgromadzeniu Wspólników na podstawie pełnomocnictwa wydanego przez Prezydenta Miasta.

§ 9

1. Miejsce, terminy i tryb zwoływania Zgromadzeń Wspólników określają przepisy Kodeksu spółek handlowych, postanowienia umów spółek oraz ich regulaminy wewnętrzne.
2. Obsługę zgromadzeń wspólników prowadzi zarząd spółki.
3. Protokoły z obrad zgromadzenia przechowywane są w siedzibie spółki, która ma obowiązek prowadzić księgę protokołów.
4. Pracownicy sprawujący nadzór prowadzą rejestr odbytych zgromadzeń wspólników i podjętych uchwał oraz przechowują kopie protokołów z tych zgromadzeń.
5. Kopie protokołów wraz z podjętymi uchwałami zgromadzenia każdorazowo przekazywane są pracownikom sprawującym nadzór w terminie do 14 dni od dnia odbycia zgromadzenia wspólników.
6. Zarząd spółki zwołuje zgromadzenie wspólników, przekazując Prezydentowi Miasta, Zastępcy Prezydenta Miasta, Skarbnikowi oraz pracownikom sprawującym nadzór zawiadomienie o zwołaniu zgromadzenia wraz z kompletem dokumentów dotyczących spraw wskazanych w proponowanym porządku obrad.
7. Zawiadomienie wraz z dokumentami, o którym mowa w ust. 6, powinno być przekazane co najmniej 2 tygodnie przed terminem zgromadzenia wspólników.
8. Dokumenty, o których mowa w ust. 6, powinny w szczególności zawierać: projekty uchwał zgromadzenia wspólników – zaopiniowane przez radcę prawnego spółki, wnioski zarządu z uzasadnieniem o podjęcie stosownych uchwał, opinie rady nadzorczej wyrażone w formie uchwał w sprawach będących przedmiotem obrad.
9. Zgromadzenie wspólników jednoosobowych spółek Gminy mogą odbywać się także przy braku formalnego zwołania, zgodnie z art. 24 Kodeksu spółek handlowych.

Rozdział 7

Organizacja rady nadzorczej i zarządu

§ 10

1. W spółkach z udziałem Gminy działa rada nadzorcza.
2. Zakres uprawnień organów spółki wynika z umowy spółki oraz innych powszechnie obowiązujących przepisów prawa.

3. Kadencja członka rady nadzorczej w spółkach trwa 3 lat.
4. Mandat członka rady nadzorczej wygasa z chwilą odbycia zgromadzenia wspólników zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za ostatni rok obrotowy pełnienia funkcji przez radę nadzorczą danej kadencji w przypadku wspólnej kadencji rady lub członka rady nadzorczej w przypadku indywidualnej kadencji członków rady nadzorczej.
5. Po wygaśnięciu mandatu, członkowie rady nadzorczej mogą być wybierani ponownie.
6. Rada nadzorcza sprawuje stały, bezpośredni nadzór nad działalnością spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności.
7. Członkowie rady nadzorczej są powoływani i odwoływani uchwałą zgromadzenia wspólników.
8. Członkowi rady nadzorczej przysługuje wynagrodzenie miesięczne bez względu na liczbę formalnie zwołanych posiedzeń. Wysokość wynagrodzenia ustala zgromadzenie wspólników.
9. Wynagrodzenie nie przysługuje za miesiąc, w którym członek rady nadzorczej nie był obecny na zwołanym posiedzeniu z powodów nieusprawiedliwionych. O usprawiedliwieniu lub nie usprawiedliwieniu nieobecności członka rady nadzorczej na jej posiedzeniu decyduje rada nadzorcza w formie uchwały.

§ 11

1. Kandydaci na członków rady nadzorczej muszą spełniać wymogi, o których mowa w art. 19 ust. 1 ustawy o zasadach zarządzania mieniem państwowym.
2. Kandydat na członka rady nadzorczej składa CV, oświadczenie o niezasiadaniu w radach nadzorczych innych spółek wskazanych w art. 10c ustawy o gospodarce komunalnej, o wyrażeniu zgody na zasiadanie w radzie nadzorczej danej spółki oraz kwestionariusz osobowy, sporządzone według wzorów stanowiących załącznik nr 3.
3. Dokumenty o których mowa w ust. 2 kandydaci na członka rady nadzorczej reprezentujący w spółce Gminę składają Prezydentowi Miasta, pozostali kandydaci na członka rady nadzorczej dokumenty składają w spółce.

§ 12

1. Kandydata na członka rady nadzorczej w spółce, reprezentującego Gminę wskazuje Prezydent Miasta.
2. Skład rady nadzorczej kształtowany jest w sposób zapewniający wspólnikowi/wspólnikom bieżący, merytoryczny nadzór i wiedzę o spółce.
3. Kandydat na członka rady nadzorczej składa oświadczenie o przyjęciu obowiązku kształtowania wynagrodzeń członków zarządu spółki, zgodnie z ustawą o zasadach kształtowania wynagrodzeń, stanowiące załącznik nr 4.
4. Pracownicy sprawujący nadzór przekazują spółce komplet dokumentów niezbędnych do podjęcia uchwały w sprawie powołania kandydata reprezentującego Gminę w skład rady nadzorczej.

§ 13

Członkowie rad nadzorczych reprezentujący Gminę zobowiązani są do:

- 1) dbania o przestrzeganie przez zarząd i radę nadzorczą obowiązujących przepisów prawa i postanowień umów lub statutów spółek,
- 2) niezwłocznego informowania Prezydenta Miasta lub właściwego Zastępcy Prezydenta Miasta o zaistniałych przypadkach nieprawidłowości w działalności, spółki stwierdzonych w wyniku sprawowanego nadzoru lub w przypadku podejrzenia, że działania podejmowane przez organy spółki mogą być niekorzystne dla Gminy,

- 3) informowania Prezydenta Miasta lub właściwego Zastępcy Prezydenta Miasta o pojawiających się istotnych problemach w działalności spółki, poważnych zmianach w sytuacji finansowej, problemach społecznych oraz wydarzeniach mających istotny wpływ na działalność i wizerunek spółki,
- 4) przekazywania pracownikom sprawującym nadzór uchwalonych regulaminów wewnętrznych funkcjonowania organów spółki oraz kopii zatwierdzonych protokołów z posiedzeń rad nadzorczych wraz z podjętymi uchwałami, w ciągu 14 dni od dnia uchwalenia lub odbycia posiedzenia rady nadzorczej,
- 5) przedstawiania rocznego sprawozdania z działalności rady nadzorczej,
- 6) sporządzenia informacji o realizacji celów zarządczych przez członków zarządu,
- 7) natychmiastowego powiadamiania o wszelkich zmianach swojego adresu i numeru telefonu oraz wszelkich zdarzeniach utrudniających lub uniemożliwiających wypełnianie obowiązków członka rady.

§ 14

Sprawozdanie o którym mowa w § 13 pkt 5 oraz informacje o której mowa w § 13 pkt 6 rada nadzorcza zobowiązana jest przekazać Prezydentowi Miasta co najmniej na 2 tygodnie przed terminem Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników.

§ 15

Zwyczajne Zgromadzenie wspólników dokonuje corocznej oceny pracy członków rad nadzorczych poprzez udzielenie lub nieudzielenie absolutorium z wykonywania 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 umów lub statutów spółek z udziałem Gminy,
2. częstotliwość posiedzeń rad nadzorczych oraz frekwencja poszczególnych jej członków,
3. działania podjęte przez rady nadzorcze wobec członków zarządu w przypadku zaistnienia okoliczności wymagających takich działań,
4. aktywność rad nadzorczych i poszczególnych ich członków w zakresie podejmowania inicjatyw i zgłaszania wniosków dotyczących poprawy efektywności funkcjonowania spółki,
5. sposób i szybkość reagowania na ujawnione nieprawidłowości lub zagrożenia w działalności spółki,
6. sposób i terminowość realizacji poszczególnych zadań zleconych radzie nadzorczej przez zgromadzenie wspólników,
7. kompletność i rzetelność przedkładanej dokumentacji,
8. częstotliwość oraz sposób utrzymywania kontaktu z Prezydentem Miasta, jego Zastępcami oraz pracownikami sprawującymi nadzór.

§ 16

1. W spółkach działa zarząd spółki.
2. Zarząd prowadzi sprawy spółki i reprezentuje ją na zewnątrz.
3. Liczbę członków zarządu oraz długość kadencji określają postanowienia umów spółek.
4. Członków zarządu powołuje i odwołuje rada nadzorcza.
5. Z członkiem zarządu podpisywana jest umowa o świadczenie usług zarządzania.

6. Członek zarządu ma obowiązek informowania o zamiarze pełnienia funkcji w organach innych spółek oraz o zamiarze nabycia udziałów bądź akcji innych spółek w formie oświadczenia stanowiącego załącznik nr 5 niezwłocznie po powzięciu postanowienia.
7. Wynagrodzenie całkowite członka zarządu Spółki składa się z części stałej i części zmiennej.
8. Część stała wynagrodzenia stanowi wynagrodzenie miesięczne podstawowe (Wynagrodzenia Stałe) i ustalana jest uchwałą Zgromadzenia Wspólników o zasadach kształtowania wynagrodzeń członków zarządu.
9. Część zmienna stanowi wynagrodzenie uzupełniające za rok obrotowy Spółki (Wynagrodzenie zmienne).

§ 17

1. Wynagrodzenie zmienne dla członków zarządu spółki uzależnione jest od realizacji celów zarządczych.
2. Cele zarządcze ustala Zgromadzenie Wspólników, w formie uchwały, określając wagi oraz obiektywne i mierzalne kryteria realizacji i rozliczania tych celów.
3. Wynagrodzenie zmienne może być wypłacone, po zatwierdzeniu sprawozdania zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdania finansowego za ubiegły rok obrotowy i udzieleniu temu członkowi absolutorium z wykonania przez niego obowiązków przez Zgromadzenie Wspólników, pod warunkiem stwierdzenia przez radę nadzorczą realizacji przez członka zarządu celów zarządczych i określeniu należnej kwoty wypłaty.

Rozdział 8

Postanowienia końcowe

§ 18

1. Koordynację działań podejmowanych w zakresie nadzoru właścicielskiego w Mieście sprawuje Wydział Gospodarki Komunalnej.
2. W sprawach nieuregulowanych w Zasadach zastosowanie mają przepisy powszechnie obowiązującego prawa, ze szczególnym uwzględnieniem Kodeksu spółek handlowych oraz innych przepisów regulujących ustrój spółek z udziałem jednostek samorządu terytorialnego.

PREZYDENT MIASTA
Piotr Jedliński

