

**AVIZAT DE LEGALITATE,
SECRETARUL GENERAL
AL MUNICIPIULUI TÂRGOVIȘTE,
jr. Chiru-Cătălin Cristea**

**PROIECT DE HOTĂRÂRE
privind stabilirea limitelor mandatului reprezentantului
Municipiului Târgoviște în Adunarea Generală a Asociaților
la societatea MUNICIPAL SECURITY S.R.L.**

Consiliul Local Municipal Târgoviște, întrunit în ședința ordinară a lunii aprilie 2022, având în vedere:

- Referatele de aprobare înregistrate sub nr. 13557/20.04.2022 și nr. 13559/20.04.2022, întocmite în conformitate cu prevederile art. 136 alin. (8) lit. a) din Codul administrativ, adoptat prin O.U.G. nr. 57/2019, cu modificările și completările ulterioare;
- Rapoartele de specialitate înregistrate sub nr. 13558/20.04.2022 și nr. 13560/20.04.2022, întocmite în conformitate cu prevederile art. 136 alin. (8) lit. b) din Codul administrativ, adoptat prin O.U.G. nr. 57/2019, cu modificările și completările ulterioare;
- Convocatorul Societății MUNICIPAL SECURITY S.R.L. înregistrat la Primăria Municipiului Târgoviște sub nr. 13556/20.04.2022;
- Prevederile art. 11 lit. a) și e) din Actul constitutiv al societății MUNICIPAL SECURITY S.R.L. Târgoviște;
- Prevederile Legii nr. 15/2021 a bugetului de stat pe anul 2021;
- Prevederile Legii nr. 227/2015 privind Codul Fiscal, cu modificările și completările ulterioare;
- Prevederile Legii contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- Prevederile art. 194 alin. (1) lit. a) și art. 196¹ alin. (1) din Legea societăților nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- Prevederile O.G. nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare;
- Prevederile H.G. nr. 4/2021 pentru stabilirea salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată;
- Prevederile Ordinului 85/2022 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile;
- Prevederile Ordinului nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia;

- Prevederile Ordinului nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare;
- Avizul comisiei de specialitate din cadrul Consiliului Local Municipal Târgoviște;
- Prevederile art. 129 alin. (2) lit. a) și alin. (3) lit. d) din Codul Administrativ adoptat prin OUG nr. 57/2020 cu modificările și completările ulterioare;

În temeiul art. 139 alin. (3) lit. a) coroborat cu dispozițiile art. 5 lit. cc) și art. 196 alin. (1) lit. a) din Codul Administrativ adoptat prin OUG nr. 57/2020, cu modificările și completările ulterioare, adoptă următoarea

HOTĂRÂRE:

Art. 1 Se aprobă limitele mandatului reprezentantului Municipiului Târgoviște în Adunarea Generală a Asociaților la societatea MUNICIPAL SECURITY S.R.L., în care se vor supune spre aprobare punctele de pe ordinea de zi, potrivit procurii speciale prevăzută în anexa care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art. 2 Cu aducerea la îndeplinire a prezentei hotărâri se obligă reprezentantul Municipiului în Adunarea Generală a Asociaților la MUNICIPAL SECURITY S.R.L, dna. Alina-Loredana Eftene, Direcția Economică și pentru comunicare, Secretarul General al Municipiului Târgoviște.

**INIȚIATOR,
PRIMARUL MUNICIPIULUI TÂRGOVIȘTE,
jr. Daniel-Cristian Stan**

Red. M.L.U.

Compartimentul de resort căruia i-a fost transmis prezentul proiect		Termen limită depunere raport de specialitate
		18.05.2022
Direcția Economică	X	
Comisia de specialitate căreia i-a fost transmis prezentul proiect		
Comisia nr. 1	X	
Comisia nr. 2		
Comisia nr. 3		
Comisia nr. 4		
Comisia nr. 5		

PROCURA SPECIALĂ
pentru participarea la Ședința Adunării Generale a Asociaților la
societatea MUNICIPAL SECURITY S.R.L.

Municipiul Târgoviște, prin Consiliul Local, **MANDATEAZĂ** pe reprezentantul său numit prin HCL nr. 26/25.02.2021, dna. Alina-Loredana Eftene să exercite dreptul de vot aferent părților sociale deținute și înregistrate în Registrul Asociaților pentru punctele de pe ordinea de zi, astfel:

1. Să aprobe situațiile financiare anuale, întocmite la 31.12.2021, ale societății Municipal Security S.R.L., conform anexelor la prezentul mandat.

Pentru _____ **Împotrivă** _____ **Abținere** _____

2. Să aprobe raportul administratorului societății Municipal Security S.R.L. pentru anul 2021.

Pentru _____ **Împotrivă** _____ **Abținere** _____

3. Să aprobe acoperirea pierderii aferentă anului 2021 din profitul anilor următori.

Pentru _____ **Împotrivă** _____ **Abținere** _____

4. Să aprobe casarea obiectelor de inventar, uniformelor și echipamentului de protecție, conform anexelor.

Pentru _____ **Împotrivă** _____ **Abținere** _____

5. Să aprobe realizarea bugetului de venituri și cheltuieli (execuția bugetară) a anului 2021 a societății Municipal Security S.R.L. și indicatorii de performanță ai administratorului pentru anul 2021.

Pentru _____ **Împotrivă** _____ **Abținere** _____

APROBAT,
PRIMARUL MUNICIPIULUI TÂRGOVIȘTE
Jr. Cristian Daniel STAN

REFERAT DE APROBARE

Consiliul Local Municipal Târgoviște are calitatea de asociat al societății Municipal Security SRL și are dreptul să exercite vot aferent părților sociale deținute prin persoana mandatată în Adunarea Generală a Asociaților prin care se aprobă situațiile financiare anuale în conformitate cu art. 11 lit. a) și e) din Actul constitutiv.

Situațiile financiare anuale ale societății Municipal Security SRL reflectă activitatea desfășurată în exercițiul financiar 2021 și au fost întocmite conform prevederilor OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, precum și ale OMF nr. 85/2022 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile.

În acest sens vă solicităm să supuneți spre aprobare Consiliului Local Municipal Târgoviște mandatarea reprezentantului numit prin HCL nr. 26/25.02.2021, dna. Eftene Alina Loredana, să exercite dreptul de vot aferent părților sociale în Adunarea Generală a Asociaților pentru aprobarea Situațiilor financiare anuale întocmite la 31.12.2021, raportului administratorului pentru anul 2021, acoperirii pierderii aferentă anului 2021 și casării obiectelor de inventar, uniformelor și echipamentului de protecție conform anexelor.

Director,
Ec. Mihai Andrei Păunescu

Aprobat,
Primarul Municipiului Târgoviște
Jr. Cristian Daniel Stan

Raport de specialitate privind
aprobarea Situațiilor financiare anuale 2021
ale societății Municipal Security SRL Târgoviște

În conformitate cu art. 129 alin. (3) lit. d) din Codul Administrativ adoptat prin OUG nr. 57/2020, cu modificările și completările ulterioare, Consiliul Local exercită, în numele unității administrativ-teritoriale, toate drepturile și obligațiile corespunzătoare participațiilor deținute la societăți comerciale sau regii autonome în condițiile legii.

Consiliul Local Municipal Târgoviște are calitatea de asociat al societății Municipal Security SRL și are dreptul să exercite vot aferent părților sociale deținute prin persoana mandatată în Adunarea Generală a Asociaților prin care se aprobă situațiile financiare anuale în conformitate cu art. 11 lit. a) și e) din Actul constitutiv.

Situațiile financiare anuale ale societății Municipal Security SRL reflectă activitatea desfășurată în exercițiul financiar 2021 și au fost întocmite conform prevederilor OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, precum și ale OMF nr. 85/2022 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile.

Societatea Municipal Security SRL are organizată și conduce contabilitatea în conformitate cu prevederile Legii nr. 82/1991 cu modificările și completările ulterioare.

Contul de profit și pierdere reflectă rezultatul exercițiului financiar, astfel:

- venituri totale	6.312.831 lei
- cheltuieli totale	6.657.594 lei
- rezultat brut	-344.763 lei
- impozit pe profit	0 lei
- rezultat net	-344.763 lei.

Pierderea în valoare de 344.763 lei s-a propus să fie acoperită din profitul anilor următori.

Având în vedere cele prezentate mai sus și ținând cont de prevederile:

- art. 129 alin. (3) lit. d) din Codul Administrativ adoptat prin OUG nr. 57/2020 cu modificările și completările ulterioare
- art. 194 alin. (1) lit. a) și art. 196 alin. (1) din Legea nr. 31/1990 privind societățile comerciale,

Propunem:

- aprobarea Situațiilor financiare anuale întocmite la 31.12.2021
- aprobarea raportului administratorului pentru anul 2021
- aprobarea acoperirii pierderii aferentă anului 2021
- aprobarea casării obiectelor de inventar, uniformelor și echipamentului de protecție conform anexelor.

SC Municipal Security SRL
Director,
Ec. Mihai Andrei Păunescu

Municipiul Tîrgoviște
Viceprimar,
Jr. Cătălin Rădulescu

Contabil Șef,
Ec. Diana Nicoleta Stănescu

Aprobat,

Primarul Municipiului Târgoviște

Jr. Cristian Daniel Stan

Referat de aprobare

În conformitate cu prevederile Ordonanței de Guvern nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, Societatea Municipal Security S.R.L. are obligația de a prezenta realizarea bugetului de venituri și cheltuieli întocmit pe baza indicatorilor economico-financiari realizați și anexa de fundamentare corespunzătoare.

În acest sens, societatea prezintă Adunării Generale a Asociaților, spre analiză și aprobare realizarea Bugetului de venituri și cheltuieli, precum și realizarea indicatorilor de performanță stabiliți pentru anul 2021, în baza datelor și informațiilor din raportul de specialitate, precum și în anexă.

Având în vedere cele prezentate, vă solicităm să supuneți spre aprobare Consiliului Local Municipal Târgoviște mandatarea d-nei Eftene Alina Loredana, numită reprezentanta sa în Adunarea Generală a Asociaților societății Municipal Security S.R.L. prin H.C.L. nr. 26/25.02.2021 să exercite dreptul de vot aferent părților sociale în Adunarea Generală a Asociaților pentru aprobarea realizării Bugetului de venituri și cheltuieli, precum și realizarea indicatorilor de performanță pentru anul 2021.

Director

Ec. Mihai Andrei Păunescu

APROBAT,
PRIMARUL MUNICIPIULUI TÂRGOVIȘTE
Jr. Cristian Daniel STAN

Raport de specialitate
privind
realizarea Bugetului de venituri și cheltuieli
și indicatorilor de performanță pentru anul 2021
al
Societății Municipal Security S.R.L. Târgoviște

Bugetul de venituri și cheltuieli reprezintă instrumentul de programare și analiză a activității economico-financiare, urmărind asigurarea echilibrului financiar intern pentru desfășurarea activității în condiții optime.

Societatea Municipal Security SRL a fost înființată în anul 2010 și are ca obiect de activitate - Activități de protecție și gardă, cod CAEN 8010.

Bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2021 a fost întocmit în conformitate cu prevederile Legii nr. 15/2021 privind bugetul de stat pe anul 2021, Ordonanței Guvernului nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ - teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare și a Ordinului nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia și a fost aprobat conform Hotărârii Adunării Generale a Asociaților nr. 4/03.06.2021.

La elaborarea Bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2021 s-a avut în vedere și prevederile următoarelor reglementări legislative:

- Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare
- Legea nr. 227/2015 privind Codul Fiscal, cu modificările și completările ulterioare
- Hotărârea Guvernului nr. 4/2021 pentru stabilirea salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată.

Având în vedere propunerile cuprinse în Bugetul de venituri și cheltuieli al anului 2021, redăm mai jos modul de realizare al principalilor indicatori, aceștia având susținere și în Situațiile financiare anuale 2021.

Veniturile societății au fost realizate din prestarea serviciilor de pază în baza contractelor încheiate cu unitatea administrativ - teritorială, direcțiile acesteia și a unor operatori economici din subordinea sa, în proporție de 97,16%. Veniturile din penalități percepute pentru plata cu întârziere a facturilor de către clienți reprezintă 2,80% din veniturile totale, iar 0,04% sunt venituri din subvențiile pentru plata personalului conform Ordonanței de Urgență a Guvernului nr. 110/2021 privind acordarea unor zile libere părinților și altor categorii de persoane în contextul răspândirii coronavirusului SARS-CoV-2, în situația închiderii temporare a unităților de învățământ.

Veniturile totale propuse a fi realizate în anul 2021 au avut o valoare de 6.582 mii lei și au fost realizate în procent de 95,91%, valoarea lor fiind de 6.313 mii lei. Veniturile totale realizate în anul 2021 sunt venituri din exploatare și au înregistrat o scădere de 11,73% față de anul precedent 2020.

Veniturile din activitatea de bază nu au putut fi realizate la valoarea prognozată, pe de o parte din cauza reducerii în timpul anului a dispozitivelor de pază prevăzute aferente anului 2021 și pe de altă parte din cauza situației epidemiologice care a determinat decretarea stării de alertă pe teritoriul României începând cu luna ianuarie a anului 2021.

Astfel, din valoarea contractelor de pază din anul 2021 încheiate pentru unitățile de învățământ, în sumă de 1.141 mii lei, s-a facturat 919 mii lei rezultând o diminuare a acestuia cu 19,46%.

Cheltuielile totale realizate în anul 2021 au fost mai mari cu 1,17% față de cele prognozate în Bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2021 valoarea lor crescând de la 6.581 mii lei la 6.658 mii lei. Cheltuielile totale sunt cheltuieli de exploatare și au înregistrat o scădere de 14,94% față de anul 2020.

Creșterea cheltuielilor totale realizate în anul 2021 față de cele prognozate se datorează în mare parte înregistrării în anul 2021 a unor cheltuieli cu personalul mai mari cu 1,45%.

Cheltuielile cu bunurile și serviciile realizate în anul 2021 sunt cu 4,07% mai mari decât cele prognozate pentru anul 2021 din cauza înregistrării în cursul anului a unor cheltuieli mai mari cu piesele de schimb, cu reparațiile celor două mașini din dotare și cu alte servicii executate de terți.

Valoarea cheltuielilor cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate realizate a fost egală cu cea prognozată pentru anul 2021.

Din totalul cheltuielilor înregistrate în anul 2021 ponderea de 98,87% o ocupă cheltuielile cu personalul, valoarea lor fiind de 6.583 mii lei.

Cheltuielile cu personalul înregistrează o creștere cu 1,45% ca urmare a imposibilității corelării momentului pierderii dispozitivului de pază cu cel al disponibilizării efective a salariaților ce efectuau acolo serviciul, fiind obligatorie acordarea preavizului conform legii.

Cheltuielile cu salariile au înregistrat o creștere de 1,51% în anul 2021 față de cele prognozate, acest fapt datorându-se în mare parte creșterii salariului minim pe economie, conform Hotărârii Guvernului nr. 4/2021 pentru stabilirea salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată, de la 2.230 lei la 2.300 lei.

Agenții de securitate au avut salariul de încadrare de 2.300 lei, salariul minim pe economie pentru anul 2021, la care se adaugă sporul de 25% aferent orelor de noapte și sporul de 3% pentru zilele de weekend lucrate conform Contractului colectiv de muncă și Legii nr. 53/2003 privind Codul muncii, acolo unde a fost cazul.

Cheltuielile aferente contractului de mandat realizate în anul 2021 au fost cele prognozate, iar cheltuielile cu contribuțiile datorate de angajator au crescut cu 0,85% ca urmare a creșterii salariului minim pe economie.

Capitolul alte cheltuieli de exploatare a înregistrat o creștere de 22 mii lei datorată înregistrării în cursul anului 2021 a unor cheltuieli cu dobânzi și penalități mai mari cu 4 mii lei decât cele prognozate. Acest fapt se datorează achitării cu întârziere a datoriilor către bugetele statului. Ajustările și deprecierile pentru pierdere de valoare și provizioane au crescut cu 26 mii lei, societatea înregistrând în anul 2021 un provizion pentru concediile neefectuate în sumă de 295 mii lei.

Societatea a înregistrat la încheierea exercițiului financiar al anului 2021 o pierdere în sumă de 345 mii lei, cu 330 mii lei mai mică decât cea a anului 2020.

Numărul mediu al personalului prevăzut în Bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2021 a fost cu 1,48% mai mic față de cel realizat din cauza fluctuațiilor numărului de agenți de securitate necesari.

Câștigul mediu lunar pe salariat aferent anului 2021 a înregistrat o creștere de 0,03% față de cel prognozat pentru anul 2021 ca urmare a obligativității societății de a achita la plecarea din societate a tuturor drepturilor salariale restante.

Productivitatea muncii prognozată s-a realizat în proporție de 97% ca urmare a imposibilității corelării exacte a sarcinilor de îndeplinit conform contractelor aflate în derulare cu numărul necesar de agenți de securitate.

Cheltuielile totale la 1000 lei venituri totale realizate în anul 2021 au fost mai mari cu 55 lei față de cele prognozate pentru anul 2021, ca urmare a creșterii salariilor și nemajorării tarifului pentru ora de pază.

Nivelul plăților restante la 31.12.2021 este de 1.514 mii lei, cu 51,40% mai mari decât cele estimate în bugetul anului 2021, iar cel al creanțelor restante, la aceeași dată, este de 1.085 mii lei, cu 1,36% mai mici decât cele estimate în bugetul anului 2021.

Față de anul 2020 plățile restante au înregistrat o reducere de 11,82% în anul 2021, iar creanțele restante au înregistrat o diminuare de 42,50%. Acest lucru s-a datorat neîncasării la scadență a creanțelor și implicit neachitării la termen a datoriilor.

Indicatori de performanță - an 2021

Perioada de recuperare a creanțelor în anul 2021 a fost de 446 zile față de cel planificat de 120 zile. Acest lucru se datorează neîncasării la scadență a facturilor emise clienților.

Perioada de rambursare a datoriilor în anul 2021 a fost de 627 zile față de cel planificat de 120 zile ca urmare a neîncasării la scadență a creanțelor.

Productivitatea muncii prognozată s-a realizat în proporție de 97% ca urmare a imposibilității corelării exacte a sarcinilor de îndeplinit conform contractelor aflate în derulare cu numărul necesar de agenți de securitate.

Societatea a înregistrat la încheierea exercițiului financiar al anului 2021 o pierdere în sumă de 345 mii lei, cu 330 mii lei mai mică decât cea a anului 2020.

Cheltuielile totale la 1000 lei venituri totale realizate în anul 2021 au fost mai mari cu 57 lei față de cele planificate pentru anul 2021 ca urmare a creșterii salariilor agenților de securitate și a nemajorării tarifului orar pentru serviciile prestate.

Pentru susținerea datelor atașăm raportului Anexa nr.1 a Bugetului de venituri și cheltuieli la care a fost atașată o coloană ce cuprinde gradul de realizare al indicatorilor pentru anul 2021 defalcați pe fiecare capitol.

Având în vedere cele prezentate mai sus vă supunem analizei și aprobării realizarea Bugetului de venituri și cheltuieli, precum și realizarea indicatorilor de performanță pentru anul 2021.

S. C. Municipal Security S.R.L.

Director,
Ec. Mihai Andrei Păunescu

Contabil Șef,
Ec. Diana Nicoleta Stănescu

Municipiul Târgoviște

Viceprimar,
Jr. Cătălin Rădulescu