

**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 Asociațiilor
la societatea MUNICIPAL SECURITY S.R.L.**

Consiliul Local Municipal Târgoviște, întrunit în ședința ordinară a lunii aprilie 2023, având în vedere:

- Referatele de aprobare înregistrate sub nr. 13408/20.04.2023 și nr. 13410/20.04.2023, 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. 13409/20.04.2023 și nr. 13411/20.04.2023, 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;
- Prevederile art. 11 lit. a) și e) din Actul constitutiv al societății MUNICIPAL SECURITY S.R.L. Târgoviște;
- Prevederile Legii nr. 317/2021 a bugetului de stat pe anul 2022;
- 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. 1071/2021 pentru stabilirea salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată;
- Prevederile Ordinului 4268/2022 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;
- Prevederile art. 11 lit. a) și lit. e) din Actul Constitutiv al societății Municipal Security S.R.L.;
- 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
		19 mai 2023
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 31.12.2022, 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 2022.

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

3. Să aprobe acoperirea pierderii aferentă anilor anteriori din profitul realizat la finele anului 2022.

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

4. Să aprobe realizarea bugetului de venituri și cheltuieli (execuția bugetară) a anului 2022 a societății Municipal Security S.R.L. si indicatorii de performanță ai administratorului pentru anul 2022.

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

NR. 13408/20.04.2023

APROBAT,
PRIMARUL MUNICIPIULUI TÂRGOVISTE
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 2022 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. 4268/2022 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 unui reprezentant care să exercite dreptul de vot aferent părților sociale în Adunarea Generală a Asociaților pentru aprobarea Situațiilor financiare anuale întocmite la 31.12.2022, raportului administratorului pentru anul 2022 și utilizarea profitului obținut în anul 2022 pentru acoperirea pierderii aferentă anilor anteriori.

Director,
Ec. Mihai Andrei Păunescu

Aprobat,
Primarul Municipiului Târgoviște
Jr. Cristian Daniel Stan

Raport de specialitate privind
aprobarea Situațiilor financiare anuale 2022
ale societății Municipal Security SRL Târgoviște

În conformitate cu art. 129 alin. (3) lit. d) din OUG nr. 57/2019 privind Codul Administrativ, 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 mandată 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 Municipal Security SRL reflectă activitatea desfășurată în exercițiul financiar 2022 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. 4268/2022 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	3.858.522 lei
- cheltuieli totale	3.723.522 lei
- rezultat brut	135.000 lei
- impozit pe profit	5.444 lei
- rezultat net	129.556 lei.

Se propune ca profitul obținut în anul 2022, în valoare de 129.556 lei, să fie utilizat pentru acoperirea pierderii aferente anilor anteriori.

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

- art.129 alin. (3) lit. d) din OUG nr. 57/2019 privind Codul Administrativ 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 31.12.2022,
- aprobarea raportului administratorului pentru anul 2022,
- aprobarea acoperirii pierderii aferentă anilor anteriori, din profitul realizat la finele anului 2022.

SC Municipal Security SRL

**Director,
Ec. Mihai Andrei Păunescu**

**Contabil Șef,
Ec. Eliza Mihaela Neacșu**

Municipiul Tîrgoviște

**Viceprimar,
Jr. Cătălin Rădulescu**

Nr. 13410/20.04.2023

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, 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 2022, 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 unui reprezentant care 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 2022.

Director
Ec. Mihai Andrei Păunescu

Nr. 13411/20.04.2023

APROBAT,

PRIMARUL MUNICIPIULUI TÂRGOVIȘTE
Jr. Cristian Daniel STAN

Raport de specialitate
privind
realizarea Bugetului de venituri și cheltuieli
și indicatorilor de performanță pentru anul 2022
al
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 2022 a fost întocmit în conformitate cu prevederile Legii nr. 317/2021 privind bugetul de stat pe anul 2022, 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. 1/30.03.2022.

La elaborarea Bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2022 s-au 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. 1071/2021 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 2022, redăm mai jos modul de realizare al principalilor indicatori, aceștia având susținere și în Situațiile financiare anuale 2022.

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 96,94%. Veniturile din penalități percepute pentru plata cu întârziere a facturilor de către clienți reprezintă 2,99% din veniturile totale, iar 0,07% sunt venituri din subvențiile pentru plafonarea prețurilor la gaze naturale și energie electrică, conform Ordonanței de Urgență a Guvernului nr. 118/2021.

Veniturile totale propuse a fi realizate în anul 2022 au avut o valoare de 6.185 mii lei și au fost realizate în procent de 62,38%, valoarea lor fiind de 3.858 mii lei. Veniturile totale realizate în anul 2022 sunt venituri din exploatare și au înregistrat o scădere de 38,8% față de anul precedent, 2021.

Veniturile din activitatea de bază nu au putut fi realizate la valoarea prognozată, din cauza reducerii, în timpul anului, a dispozitivelor de pază prevăzute pentru anul 2022.

Cheltuielile totale realizate în anul 2022 au fost mai mici cu 60,24% față de cele prognozate în Bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2022, valoarea lor scăzând de la 6.182 mii lei, la 3.724 mii lei. Cheltuielile totale sunt cheltuieli de exploatare și au înregistrat o scădere de 55,94% față de anul 2021.

Scăderea cheltuielilor totale realizate în anul 2022, față de cele prognozate se datorează în mare parte reducerii cheltuielilor de personal, ca urmare a restructurării masive de personal, survenită în luna iunie 2022. Astfel, efectivul de angajați s-a restrâns de la 154 angajați, în luna mai a anului 2022, la 56 angajați, în luna iulie a aceluiași an.

Cheltuielile cu bunurile și serviciile realizate în anul 2022 sunt cu 55,15% mai mici decât cele prognozate pentru anul 2022, din cauza înregistrării în cursul anului a unor cheltuieli mai mici cu piesele de schimb, reparațiile celor două mașini din dotare, combustibil și cu alte servicii executate de terți.

Valoarea cheltuielilor cu impozite, taxe locale și vărsăminte asimilate realizate a fost cu 66,6% mai mică decât cea prognozată pentru anul 2022.

Cheltuielile cu personalul înregistrează o reducere cu 63,4% față de cele previzionate pentru anul 2022.

Agenții de securitate au avut salariul de încadrare de 2.550 lei, salariul minim pe economie pentru anul 2022, 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 2022 au fost cele prognozate, iar cheltuielile cu contribuțiile datorate de angajator au scăzut cu 55,3% ca urmare a restructurării de personal.

Valoarea provizioanelor a scăzut cu 200 mii lei, societatea înregistratând în anul 2022 un provizion pentru concediile neefectuate în sumă de 95 mii lei.

Societatea a înregistrat la încheierea exercițiului financiar al anului 2022 profit în sumă de 129 mii lei.

Numărul mediu realizat de personal în anul 2022 a fost cu 65% mai mic față de cel prevăzut în Bugetul de venituri și cheltuieli, din cauza diminuării numărului de agenți de securitate necesari.

Câștigul mediu lunar pe salariat aferent anului 2022 a înregistrat o scădere de 0,03% față de cel prognozat pentru anul 2022 ca urmare a lipsei obligativității societății de a achita la plecarea din societate a tuturor drepturilor salariale restante pentru salariații care au plecat cu ocazia restructurării. Astfel, majoritatea agenților au fost transferați cu zilele convenite de concediu, aferente anilor anteriori.

Productivitatea muncii prognozată s-a realizat în proporție de 96,88%, 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 2022 au fost mai mici cu 35 lei față de cele prognozate pentru anul 2022, ca urmare a majorării tarifului pentru ora de pază.

Nivelul plăților restante la 31.12.2022 este de 1.229 mii lei, cu 22,9% mai mari decât cele estimate în bugetul anului 2022, iar cel al creanțelor restante, la aceeași dată, este de 907 mii lei, cu 13,6% mai mici decât cele estimate în bugetul anului 2022.

Față de anul 2021, plățile restante au înregistrat o reducere de 18,82% în anul 2022, iar creanțele restante au înregistrat o diminuare de 16,41%. Acest lucru s-a datorat efortului neconținut făcut pentru evitarea neîncasării la scadență a creanțelor și, implicit, neachitării la termen a datoriilor.

Indicatori de performanță - an 2022

Perioada de recuperare a creanțelor în anul 2022 a fost de 445 zile, față de termenul planificat, de 120 zile. Acest lucru se datorează neîncasării la scadență a facturilor emise clienților.

Perioada de rambursare a datoriilor în anul 2022 a fost de 594 zile, față de termenul planificat, de 120 zile, ca urmare a neîncasării la scadență a creanțelor, fapt ce a făcut imposibilă achitarea la termen a datoriilor.

Productivitatea muncii prognozată s-a realizat în proporție de 96,9%, 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 2022, profit în sumă netă de 129 mii lei, astfel rata profitului net realizată fiind 3,46%, fata de 0,2%, cât a fost prognozată.

Cheltuielile totale la 1.000 lei venituri totale realizate în anul 2022 au fost mai mici cu 35 lei față de cele planificate pentru anul 2022, ca urmare a majorării tarifului orar pentru serviciile prestate, fapt care a susținut majorarea salariului minim pe economie.

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 a indicatorilor pentru anul 2022, 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 2022.

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

Director,
Ec. Mihai Andrei Păunescu

Municipiul Târgoviște

Viceprimar,
Jr. Cătălin Rădulescu

Contabil Șef,
Ec. Eliza Mihaela Neacsu