

## CONSILIUL JUDEȚEAN DOLJ



## HOTĂRÂRE

**privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al SC Parc-Turism S.A. pe anul 2022 și acordarea unui mandat special împuterniciților județului Dolj la SC Parc-Turism S.A., pentru a aproba în Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2022**

Consiliul Județean Dolj, întrunit în ședința ordinară, având în vedere Referatul de aprobare nr. 155/02.03.2022 al S.C. Parc-Turism S.A., Referatul de aprobare nr. 5493/09.03.2022 al Direcției Economice și Raportul de specialitate al DJALS -Serviciul Juridic, Administrație Locală nr. 6885/17.03.2022 precum și avizul comisiilor de specialitate:

-ținând cont de adresa nr. 5344/02.03.2022 a S.Parc-Turism S.A.,

-în baza art. 111 alin. (2) lit. e) și art. 125 alin. (1) din Legea societăților nr. 31/1990, republicată cu modificările și completările ulterioare, art. 4 alin. (1) lit. c) din 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, a anexelor nr. 1- 4 din Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia,

În temeiul art. 173 alin. (1) lit. a), alin. (2) lit. d), art. 182 și art. 196 alin. (1) lit. a) din O.U.G. nr.57/2019 privind Codul Administrativ, cu modificările și completările ulterioare,

## HOTĂRĂȘTE:

**Art. 1** Se aprobă bugetul de venituri și cheltuieli al SC Parc-Turism S.A. pe anul 2022, conform anexei nr. 1.

**Art. 2** Se mandatează împuterniciții Județului Dolj pentru a aproba în Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor la SC Parc – Turism SA, următoarele documente:

- Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2022 pe baza Notei de fundamentare a acestuia.
- Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli conform anexei nr. 2;
- Gradul de realizare a veniturilor totale, conform anexei nr. 3;
- Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare, conform anexei nr. 4;
- Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante, conform anexei nr. 5;

**Art.3** Împuterniciții Județului Dolj în Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor la SC Parc-Turism S.A. vor depune la Consiliul Județean Dolj, în termen de cel mult două zile lucrătoare de la data desfășurării ședinței AGA, copii conforme cu originalul ale hotărârilor adoptate și ale proceselor - verbale ale ședinței.

**Art.4** Direcțiile de specialitate ale Consiliului Județean Dolj, SC Parc-Turism S.A. și împuterniciții Județului Dolj la această societate vor duce la îndeplinire prevederile prezentei hotărâri.

**Art.5** Prezenta hotărâre se va comunica SC Parc-Turism S.A. și împuterniciților Județului Dolj la această societate.

Nr. \_\_\_\_\_

Adoptată la data de \_\_\_\_\_

**PREȘEDINTE**

**DORIN - COSMIN VASILE**

**CONTRASEMNEAZĂ  
SECRETAR GENERAL AL JUDEȚULUI**

**CRISTIAN - MARIAN ȘOVAILĂ**

## **REFERAT DE APROBARE**

### **a proiectului de hotărâre privind acordarea unui mandat special împuterniciților Județului Dolj la SC Parc - Turism S.A. pentru a aproba în Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2022**

SC Parc-Turism SA solicită Consiliului Județean Dolj împuternicirea reprezentanților mandatați ai Consiliului Județean Dolj în vederea aprobării în Adunarea Generală a Acționarilor a următoarelor documente:

- Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2022 pe baza Notei de fundamentare a acestuia, conform anexei nr. 1;
- Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli conform anexei nr. 2;
- Gradul de realizare a veniturilor totale, conform anexei nr. 3;
- Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare, conform anexei nr. 4;
- Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante, conform anexei nr. 5;

Societatea are ca obiect de activitate principal alimentația publică , precum și prestațiile hoteliere, aceasta desfășurându-se pe principiul autofinanțării și autogestunii.

#### ***I. Cu privire la veniturile și cheltuielile aferente activității de bază***

Bugetul de venituri și cheltuieli este un document de previziune financiară și se elaborează pentru o perioadă de un an.

În acest mod, Parc – Turism SA își previzionează veniturile și cheltuielile, urmărind asigurarea unui echilibru financiar.

Ca instrument de previziune, bugetul de venituri și cheltuieli are un rol deosebit în activitatea societății și se concretizează în:

- determinarea optimă a nivelului veniturilor, cheltuielilor și rezultatelor economice;
- asigurarea necesarului de resurse bănești pentru finanțarea activității;
- stabilirea relațiilor cu banca, furnizorii de servicii și clienți, bugetul de stat, bugetul asigurărilor sociale.

Dimensionarea veniturilor previzionate a fi obtinute din alimentatie publica si cazare, a avut in vedere doua perioade:

### **1. Semestrul I**

Nivelul acestora a fost prognozat în funcție de starea de alertă, fiind mai mic față de capacitatea de funcționare a societății ca urmare a restricțiilor impuse pentru industria ospitalieră.

### **2. Semestrul II**

**Nivelul veniturilor programate se apropie de cel aferent capacității normale de funcționare a societății, conform previziunilor că restricțiile impuse de starea de alertă vor fi relaxate și se va proceda la activarea contractelor de prestări servicii amânate din anii 2020 si 2021.**

În conformitate cu proiectul bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2022 au fost programate venituri în sumă de 3504 mii lei si cheltuieli aferente în sumă de 3379 mii lei, rezultând un profit brut de 125 mii lei si un profit net de 69 mii lei.

Astfel, în structură, acestea se prezintă după cum urmează:

**Venituri totale : 3504 mii lei** , din care :

-Venituri totale din exploatare : 3496 mii lei, din care :  
-din servicii prestate : 1037 mii lei;  
-din vanzarea marfurilor: 2059 mii lei;

- **Subventii conform prevederilor legale (conform art. 85 din legea 76/2002; OUG132/2020 si OUG224/2020): 400 mii lei ;**

-Venituri financiare: 8 mii lei

**Cheltuieli totale: 3379 mii lei**

Referitor la capitolul de cheltuieli, precizăm că dimensionarea acestora s-a făcut în raport de nivelul programat al veniturilor și ținând cont de necesitățile de funcționare a societății si anume:

- **cheltuieli materiale**, în sumă de 160 mii lei , care constau în consumurile de materiale de curățenie pentru activitatea curentă, spălătoria proprie, efectuarea de lucrări de întreținere și reparații, precum și cele ocazionate cu aprovizionarea cu valori materiale de natura obiectelor de inventar (veselă, inventar moale, mobilier, etc.);

- **cheltuieli cu energia**, în sumă de 400 mii lei, care constau în asigurarea utilităților (energie electrică, apă, gaze naturale aferente funcționării centralelor termice proprii, etc.);

- **costul mărfurilor**, în valoare de 730 mii lei, care reprezintă un element de cheltuielă specific activității de alimentație publică;

- **cheltuieli cu alte servicii executate de terți**, în valoare de 75 mii lei, și care constau, în principal în cheltuieli cu prestațiile externe (servicii de telefonie, internet, comisioane bancare, reclamă și publicitate, lucrări executate de terți, asistență juridică etc.);

- **cheltuieli de personal** în sumă totală de 1569 mii lei, din care:

- fond salarii aferent personalului angajat pe bază de contract de muncă, în sumă de 1269 mii lei;

- cheltuieli sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, în sumă de 13 mii lei, și care includ ajutoare pentru înmormântare, sume în bani oferite copiilor minori ai salariaților conform Contractului colectiv de muncă
- remunerații aferente contractului de mandat al directorului general, în sumă de 192 mii lei;
- remunerații contractuale convenite membrilor Consiliul de Administrație, în sumă de 61 mii lei;
- cheltuieli cu contribuția asiguratoare pentru muncă datorată de angajator, în sumă de 34 mii lei;

La fundamentarea cheltuielilor de personal, pentru salariații încadrați pe bază de contract individual de muncă s-au avut în vedere prevederile Hotărârii Guvernului nr. 1071/2021 pentru stabilirea salariului minim brut garantat în plată începând cu 01.01.2022 (de la 2300 lei la 2550 lei).

**Precizam că nu sunt prevazute modificari la organigrama societății, statului de functii/personal centralizat si Regulamentul de organizare si functionare, aprobate prin Hotararea Consiliului Judetean Dolj nr. 143/29.06.2017, respectiv Hotararea Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor la Parc Turism SA Craiova, nr. 5/05.07.2017.**

**Remunerațiile luate în calcul pentru membrii consiliului de administrație și directorului general sunt cele stabilite conform contractelor de mandat.**

- *cheltuieli cu amortizarea imobilizărilor*, în valoare de 340 mii lei. Amortizarea va fi stabilită în funcție de duratele normale de funcționare conform catalogului de clasificare, valoarea de inventar și ajustările rezultate din reevaluarea imobilelor.

- *cheltuieli cu impozite și taxe* (impozit pe clădiri, taxă teren, mijloace de transport, taxă autorizație restaurante, etc), în sumă de 105 mii lei;

Din comparația veniturilor programate și a cheltuielilor aferente rezultă un profit brut de 125 mii lei cu un impozit specific în sumă de 56 mii lei, respectiv un profit contabil net de 69 mii lei, care va fi repartizat la rezerve legale 5% în sumă de 6 mii lei, iar diferența în sumă de 63 mii lei pentru acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți, conform OUG 64/2001, privind repartizarea profitului la societatile nationale, companiile nationale si societatile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum si la regiile autonome.

Impozitul specific a fost calculat în conformitate cu prevederile Legii nr. 170/2016, coroborat cu facilitatile fiscale acordate pentru semestrul I, conform OUG 11/2022, Parc – Turism SA desfășurând activități corespunzătoare codurilor CAEN 5510 – *Hoteluri și alte facilități de cazare*, 5610 – *Restaurante* și 5630 – *Baruri*.

**Precizăm că indicatorii financiari: veniturile totale, numărul mediu de personal, productivitatea muncii pe total pers. mediu, pentru anul 2022 sunt cei prevăzuți și aprobați în Planul de administrare pe anii 2021-2025, iar**

**indicatorii financiari: cheltuieli totale, profitul brut și cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale, sunt diferiți de cei din planul de administrare, urmare prevederilor legislative privind scutirea la plata impozitului specific pentru 180 zile conform OUG nr.11/2022 care modifica Legea nr.170/2016.**

## **II. Cu privire la sistemul integrat de management al calității și siguranței alimentului și la activitatea de marketing aprovizionare**

În anul 2022 va fi efectuat auditul de supraveghere conform contractului încheiat cu SRAC – CERT SRL București, a sistemului integrat de management al calității și siguranței alimentului, conform Sistemul ISO 9001/2015 și ISO 22000/2018.

Aprovizionarea cu materiale și mărfuri la prețuri cât mai mici se va efectua pe baza studiului de marketing al pieței prin crearea unei liste proprii cu furnizorii selectați, având drept criterii calitate – preț.

Comercializarea produselor și serviciilor la nivel de înaltă calitate în vederea satisfacerii cerințelor de consum ale fiecărui client în parte, indiferent de cererea acestuia, având ca rezultat creșterea competitivității societății și a șanselor de succes în mediul concurențial actual.

Se va intensifica activitatea de publicitate folosind paginile de facebook și site-ul societății și prin participarea la târguri și expoziții specifice.

## **III. Cu privire la programul de investiții**

Elementele cuprinse la acest capitol au fost dimensionate în funcție de necesitatea acestora care să contribuie la reducerea consumului de gaze naturale și energie electrică. Valoarea facturilor la gaze naturale și energie electrică a crescut considerabil în lunile noiembrie, decembrie 2021 și ianuarie 2022, comparativ cu lunile noiembrie , decembrie 2020 și ianuarie 2021 dupa cum urmeaza:

ENGIE-GAZE NATURALE	Valoarea facturii (lei )		Valoarea facturii (lei )	Diferența (lei)
Luna noiembrie 2020	536,05	Luna noiembrie 2021	16448,26	15912,21
Luna decembrie 2020	12972,15	Luna decembrie 2021	21454,03	8481,88
Luna ianuarie 2021	18689,28	Luna ianuarie 2022	40503,08	21813,80

CEZ-ENERGIE ELECTRICA	Valoarea facturii (lei )		Valoarea facturii (lei )	Diferența (lei)
Luna noiembrie 2020	6382,51	Luna noiembrie 2021	8861,20	2478,69
Luna decembrie 2020	7642,11	Luna decembrie 2021	11324,16	3682,05
Luna ianuarie 2021	9249,35	Luna ianuarie 2022	11119,06	1869,71

În acest sens se impune înlocuirea centralei termice de la Hotel Parc- veche de 17 ani și devenită energofagă, cu centrală termică de tip baterie (4 buc a câte 120 kwh) mult mai performantă și cu un consum redus de gaze naturale.

Totodată se impune montarea de panouri solare la Hotel Parc și Restaurant Flora pentru relizarea apei calde menajere. Precizăm că la Restaurantul Flora funcționează și spălătoria societății. Și în vederea reducerii consumului de energie electrică se impune montarea de panouri fotovoltaice la Hotel Parc.

Pentru anul anul 2022, societatea programează cheltuieli pentru investiții în sumă totală de 611 mii lei, constând în:

Nr. crt.	Denumire obiectiv investiție	Valoare mii lei
1.	Înlocuire centrală termică Hotel Parc cu centrală tip baterie	200
2.	Înlocuire traseu agent termic în subsol la Hotel Parc (doar traseu tur-retur), dezafectare trasee existente, montare trasee noi, racordare la coloane trasee existente, probe de etanșeitate și rezistență	40
3.	Panouri fotovoltaice Hotel Parc	201
4.	Panouri solare Hotel Parc	45
5.	Panouri solare Restaurant Flora	45
6.	Alte immobilizari corporale	80
	<b>TOTAL</b>	<b>611</b>

**Precizăm că aceste investiții pot fi realizate doar cu sprijinul acționarului prin majorarea capitalului social cu 8 lei/ acțiune ( de la valoarea de 142/ acțiune la 150 lei/acțiune) respectiv 76413 actiuni x 8 lei/acțiune = 611304 lei.**

#### ***IV. Cu privire la creanțe și datorii***

Desfășurarea activități economice eficiente a societății asigură un echilibru atât între mijloacele de plată disponibile și obligațiile exigibile cât și cel aferent fluxului monetar de intrări și ieșiri.

Prin acest echilibru societatea dispune de o capacitate de plată corespunzătoare ceea ce dă posibilitatea de a stinge integral și la termen obligațiile exigibile față de furnizori, bugetul consolidat, salariați, bănci și alți creditori cu implicații pozitive în sensul că Parc – Turism SA nu înregistrează datorii restante.

Prin specificul activității aferent obiectului de activitate, încasarea contravalorii serviciilor prestate se efectuează în procent de peste 80% în numerar, cu implicații asupra eficacității în colectarea creanțelor și cu o viteză de rotație a debitelor – clienți foarte bună, iar diferența prin sistemul bancar (ordin de plată, card, cec, bilet la ordin – la termen, conform clauzelor

contractuale și a celor înscrise pe documentele fiscale), ceea ce face ca societatea să înregistreze doar creanțe curente.

În conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli întocmit de către unii operatori economici, precum și anexele de fundamentare a acestora, proiectul bugetului de venituri și cheltuieli cuprinde:

- *Bugetul de venituri și cheltuieli - 2022*
- Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli și repartizarea pe trimestre a acestora;
- Gradul de realizare a veniturilor totale;
- Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare;
- Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante;

**Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2022 este posibil de realizat în condiții normale de desfășurare a activității, atât în ce privește evenimentele (nunți, botezuri, etc), cazarea clienților fără restricții instituite prin acte normative cauzate de existența pandemiei, ponderarea prețurilor care au generat criza energetică precum și relansarea grantului Horeca 2, care se află în discuție la Ministerul Antreprenoriatului și Turismului. Acesta ar veni să compenseze efectul restricțiilor din trimestrul I al anului 2022.**

Față de cele prezentate, se propune spre aprobare împuternicirea reprezentanților mandatați ai Județului Dolj la SC Parc-Turism SA pentru a aproba în Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor următoarele documente:

- Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2022 pe baza Notei de fundamentare a acestuia, conform anexei nr. 1;
- Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli conform anexei nr. 2;
- Gradul de realizare a veniturilor totale, conform anexei nr. 3;
- Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare, conform anexei nr. 4;
- Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante, conform anexei nr. 5;

Anexam Proiectul de hotărâre a Consiliului Județean Dolj.

Director General,  
Constantin Răducănoiu

Contabil Șef,  
Cristina-Denisa Talpoș-Bulacu

**REFERAT DE APROBARE**

**a proiectului de hotărâre privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al  
S.C. Parc-Turism S.A. pe anul 2022**

S.C. Parc-Turism S.A. funcționează ca o societate pe acțiuni înființată conform Legii nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare, având ca obiect de activitate alimentația publică și prestațiile hoteliere, care se realizează prin unitățile Restaurant Flora, Restaurant Parc și Hotel Parc.

În baza art. 111 alin. (1), alin. (2) lit. a), d) și e) și art. 125 alin. (1) din Legea nr. 31/1990 privind societățile comerciale, republicată, cu modificările și completările ulterioare, art. 4 alin. (1) din 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, O.M.F.P. nr. 3818/2019, anexele 1-5, privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia și art. 55 alin. (3) din O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare și în temeiul art. 173 alin. (1) lit. a), alin. (2) lit. d), art. 182 și art. 196 alin. (1) lit. a) din O.U.G. nr. 57/2019 privind Codul Administrativ, cu modificările și completările ulterioare, S.C. Parc-Turism S.A. solicită aprobarea următoarele documente prevăzute de lege:

- bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2022, pe baza Notei de fundamentare a acestuia, conform anexei nr. 1,
- detalierea indicatorilor economico-financiarilor prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli, conform anexei nr. 2,
- gradul de realizare a veniturilor totale, conform anexei nr. 3,
- programul de investiții, dotări și sursele de finanțare, conform anexei nr. 4,
- măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante, conform anexei nr. 5.

Ca instrument de previziune, bugetul de venituri și cheltuieli are un rol deosebit în activitatea societății și se concretizează în:

- determinarea optimă a nivelului veniturilor, cheltuielilor și rezultatelor economice;
- asigurarea necesarului de resurse bănești pentru finanțarea activității;
- stabilirea relațiilor cu banca, furnizorii de servicii și clienți, bugetul de stat, bugetul asigurărilor sociale.

În conformitate cu proiectul bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2022 au fost programate venituri în sumă de 3.504 mii lei, iar cheltuielile aferente în sumă de 3.379 mii lei, rezultând un profit brut de 125 mii lei, astfel:

<b>Indicatori</b>	<b>Buget an 2022 – mii lei</b>
<b><i>Venituri totale, din care</i></b>	<b><i>3.504</i></b>
- Venituri din exploatare	3.496
- Venituri financiare	8
<b><i>Cheltuieli totale, din care:</i></b>	<b><i>3.379</i></b>
- Cheltuieli din exploatare	3.379
<b><i>Rezultat brut</i></b>	<b><i>125</i></b>

Dimensionarea veniturilor previzionate a fi obținute din alimentație publică și cazare a avut în vedere două perioade, astfel:

- Semestrul I: nivelul veniturilor programate a fost prognozat în funcție de starea de alertă, fiind mai mic față de capacitatea de funcționare a societății ca urmare a restricțiilor impuse industriei ospitalieră;
- Semestrul II: nivelul veniturilor programate se apropie de cel aferent capacității normale de funcționare a societății, conform previziunilor că restricțiile impuse de starea de alertă vor fi relaxate și se va proceda la activarea contractelor de prestări și servicii amânate din anii 2020 și 2021.

Veniturile din exploatare, în sumă de 3.504 mii lei, au ca sursă de proveniență serviciile prestate (1.037 mii lei), vânzarea mărfurilor (2.059 mii lei) și subvențiile conform prevederilor legale (400 mii lei conform art. 85 din Legea nr. 76/2002, O.U.G. nr. 130/2020 și O.U.G. nr. 132/2020).

Veniturile financiare, în sumă de 8 mii lei, au ca sursă de proveniență dobânzile bancare acordate disponibilităților din conturile curente și a depozitelor bancare constituite la termen.

La partea de cheltuieli, bugetul pe anul 2022 se prezintă astfel:

Referitor la capitolul de cheltuieli, precizăm că dimensionarea acestora s-a făcut în raport de nivelul programat al veniturilor și ținând cont de necesitățile de funcționare a societății.

Astfel, în structură, acestea se prezintă după cum urmează:

- ***cheltuieli de personal***, în sumă totală de 1.569 mii lei, din care:
  - fond salarii aferent personalului angajat pe bază de contract de muncă, în sumă de 1.269 mii lei;
  - remunerații aferente contractului de mandat al administratorului executiv – director general, în sumă de 192 mii lei;
  - remunerații contractuale convenite membrilor Consiliul de Administrație, în sumă de 61 mii lei;
  - cheltuieli cu contribuția asiguratoare pentru muncă datorată de angajator, în sumă de 34 mii lei;
  - cheltuieli sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, în sumă de 13 mii lei, și care includ ajutoare pentru înmormântare,

sume în bani oferite copiilor minori ai salariaților conform Contractului colectiv de muncă.

La fundamentarea cheltuielilor de personal pentru salariații încadrați pe bază de contract individual de muncă s-au avut în vedere prevederile H.G. nr. 1071/2021 pentru stabilirea salariului minim brut garantat în plată începând cu 01.01.2022 (de la 2.300 lei la 2.550 lei). Pentru anul 2022 nu au fost prevăzute modificări la organigrama societății, statul de funcții/ personal centralizat și Regulamentul de organizare și funcționare, aprobate prin Hotărârea Consiliului Județean Dolj nr. 143/29.06.2017, respectiv Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor la S.C. Parc Tursim S.A. Craiova, nr. 5/05.07.2017.

- **cheltuieli materiale**, în sumă de 160 mii lei - care constau în consumurile de materiale de curățenie pentru activitatea curentă, spălătoria proprie, efectuarea de lucrări de întreținere și reparații, precum și cele ocazionate cu aprovizionarea cu valori materiale de natura obiectelor de inventar (veselă, inventar moale, mobilier, etc.);

- **cheltuieli cu energia**, în sumă de 400 mii lei - care constau în asigurarea utilităților (energie electrică, apă, gaze naturale aferente funcționării centralelor termice proprii, etc.);

- **costul mărfurilor**, în valoare de 730 mii lei - care reprezintă un element de cheltuială specific activității de alimentație publică;

- **cheltuieli cu amortizarea imobilizărilor**, în valoare de 340 mii lei, stabilite în funcție de duratele normale de funcționare conform catalogului de clasificare, valoarea de inventar și ajustările rezultate din reevaluarea imobilelor.

- **cheltuieli cu alte servicii executate de terți**, în valoare de 75 mii lei, și care constau în principal în cheltuieli cu prestațiile externe (servicii de telefonie, internet, comisioane bancare, reclamă și publicitate, lucrări executate de terți, asistență juridică etc.);

- **cheltuieli cu impozite și taxe** (impozit pe clădiri, taxă teren, mijloace de transport, taxă autorizație restaurante, etc), în sumă de 105 mii lei;

Din comparația veniturilor programate și a cheltuielilor aferente rezultă un profit brut de 125 mii lei, cu un impozit specific în sumă de 56 mii lei, respectiv un profit contabil net de 69 mii lei, care va fi repartizat la rezerve legale 5% în sumă de 6 mii lei, iar diferența în sumă de 63 mii lei pentru acoperirea pierderilor din anii precedenți.

### ***Programul de investiții***

Elementele cuprinse au fost dimensionate în funcție de necesitatea acestora care să contribuie la reducerea consumului de gaze naturale și energie electrică.

În acest sens se impune înlocuirea centralei termice de la Hotel Parc - veche de 17 ani și devenită energofagă, cu o centrală termică de tip baterie (4 bucăți a câte 120 kwh) mult mai performantă și cu un consum redus de gaze naturale.

Totodată se impune montarea de panouri solare la Hotel Parc și Restaurant Flora pentru relizarea apei calde menajere. Precizăm că la Restaurantul Flora funcționează și spălătoria societății. Și în vederea reducerii consumului de energie electrică se impune montarea de panouri fotovoltaice la Hotel Parc.

La întocmirea programului de investiții pentru anul 2022 au fost avute în vedere cheltuieli în sumă totală de 611 mii lei, constând în:

Nr. crt.	Denumire obiectiv investiție	Valoare mii lei
1	Înlocuire centrală termică Hotel Parc cu centrală tip baterie	200
2	Înlocuire traseu agent termic în subsol la Hotel Parc (doar traseu tur-retur), dezafectare trasee existente, montare trasee noi, racordare la coloane trasee existente, probe de etanșeitate și rezistență	40
3	Panouri fotovoltaice Hotel Parc	201
4	Panouri solare Hotel Parc	45
5	Panouri solare Restaurant Flora	45
6	Alte imobilizari corporale	80
	<b>TOTAL</b>	<b>611</b>

**Aceste investiții pot fi realizate doar cu sprijinul acționariatului prin majorarea capitalului social cu 8 lei/ acțiune (de la valoarea de 142/acțiune la 150 lei/acțiune) respectiv 76.413 acțiuni x 8 lei/acțiune = 611.304 lei.**

Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2022 este posibil de realizat în condiții normale de desfășurare a activității, atât în ce privește evenimentele (nunți, botezuri, etc.), cazarea clienților fără restricții instituite prin acte normative cauzate de existența pandemiei, ponderarea prețurilor care au generat criza energetică precum și relansarea grantului Horeca 2, care se află în discuție la Ministerul Antreprenoriatului și Turismului. Acesta ar veni să compenseze efectul restricțiilor din trimestrul I al anului 2022.

Față de cele prezentate se propune aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al S.C. Parc-Turism S.A. pe anul 2022.

**DIRECTOR EXECUTIV**

**MARIAN MECU**

**Întocmit,  
Cismaru Valentin**

**RAPORT DE SPECIALITATE**

privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al S.C. Parc-Turism S.A. pe anul 2022 și acordarea unui mandat special împuterniciților județului Dolj la S.C. Parc-Turism S.A., pentru a aproba în Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2022

În conformitate cu prevederile art. 182 alin. (4) coroborate cu ale art. 136 din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, Direcția Juridică – Serviciul Juridic, Administrație Locală în calitatea sa de compartiment de resort în cadrul aparatului de specialitate al Consiliului Județean Dolj, a analizat proiectul de hotărâre privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al S.C. Parc-Turism S.A. pe anul 2022 și acordarea unui mandat special împuterniciților județului Dolj la S.C. Parc-Turism S.A., pentru a aproba în Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2022, propus de Președintele Consiliului Județean Dolj și a constatat următoarele:

- 1) Obiectul/domeniul reglementat: aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al S.C. Parc-Turism S.A. pe anul 2022 și acordarea unui mandat special împuterniciților județului Dolj la S.C. Parc-Turism S.A., pentru a aproba în Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2022.
- 2) Compatibilitatea și conformitatea cu legile, ordonanțele, hotărârile Guvernului, strategiile naționale și legislația secundară (ordine, instrucțiuni, normative, regulamente, etc.), în limitele și în a căror implementare și aplicare este elaborat respectivul proiect de hotărâre.

În proiectul de hotărâre analizat se menționează prevederile/norme aplicabile domeniului reglementat, respectiv prevederile:

- art.111 alin. (2) și art. 125 alin. (1) din Legea nr.31/1990 privind societățile comerciale, republicată cu modificările și completările ulterioare,
- art. 4 alin. (1) lit. c) din 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,

-anexelor nr. 1- 4 din Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr.3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia,

-art.173 alin. (1) lit. a), alin.(2) lit. d), art.182 și art. 196 alin.(1) lit. a) din O.U.G. nr.57/2019 privind Codul Administrativ, cu modificările și completările ulterioare,

3) Impactul asupra reglementărilor interne din sfera de competență/activitate a serviciului juridic: **nu este cazul.**

4) Prin prezentul Raport de specialitate, Serviciul Juridic avizează FAVORABIL.

Avizat  
ȘEF SERVICIU JURIDIC  
Daiana STOICA

Întocmit  
CONSILIER JURIDIC  
Marius PETRESCU

CONSILIUL JUDEȚEAN DOLJ  
 Operatorul economic PARC TURISM SA  
 Sediul/Adresa - CRAIOVA, STR. BIBESCU, NR. 12  
 Cod unic de înregistrare RO 11940770

**BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI**  
 pe anul 2022

mii lei

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat/ Preliminat an precedent 2021	Propuneri an curent 2022	%	Estimări an 2023	Estimări an 2024	%	
									9=7/5	10=8/7
0	1	2	3	4	5	6=5/4	7	8	9	10
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5)	1	2987	3504	117,31	3704	3900	105,71	105,29
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	2973	3496	117,59	3700	3896	105,84	105,30
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3	704	400	56,82				
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4							
	2	Venituri financiare	5	14	8	57,14	4	4	50,00	
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.6=Rd.7+Rd.19)	6	2902	3379	116,44	3514	3700	104,00	105,29
	1	Cheltuieli de exploatare, (Rd. 7= Rd.8+Rd.9+Rd.10+Rd.18) din care:	7	2902	3379	116,44	3514	3700	104,00	105,29
		A. cheltuieli cu bunuri si servicii	8	1265	1365	107,91	1444	1517	105,79	105,06
		B. cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	9	105	105	100,00	105	106	100,00	100,95
		cheltuieli cu personalul, (Rd.10=Rd.11+Rd.14+Rd. 16+Rd.17) din care:	10	1219	1569	128,71	1605	1707	102,29	106,36
		C0 Cheltuieli de natură salarială(Rd.11=Rd.1 2+Rd.13)	11	1068	1282	120,04	1318	1420	102,81	107,74
		C1 ch. cu salariile	12	1062	1269	119,49	1300	1400	102,44	107,69
		C2 bonusuri	13	6	13	216,67	18	20	138,46	111,11
		C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:	14							
		C. cheltuieli cu plati compensatorii afereente disponibilizărilor de personal	15							
		C4 Cheltuieli afereente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete	16	124	253	204,03	253	253	100,00	100,00
		C5 Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	17	27	34	125,93	34	34	100,00	100,00

	D.	alte cheltuieli de exploatare	18	313	340	108,63	360	370	105,88	102,78
	2	Cheltuieli financiare	19	0	0					
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.20=Rd.1-Rd.6)	20	85	125	147,06	190	200	152,00	105,26
IV	1	IMPOZIT PE PROFIT CURENT	21	0	0					
	2	IMPOZIT PE PROFIT AMÂNAT	22							
	3	VENITURI DIN IMPOZITUL PE PROFIT AMÂNAT	23							
	4	IMPOZITUL SPECIFIC UNOR ACTIVITĂȚI	24	56	56	100,00	111	111	198,21	100,00
	5	ALTE IMPOZITE NEPREZENTATE LA ELEMENTELE DE MAI SUS	25							
V		PROFITUL/PIERDEREA NETA A PERIOADEI DE RAPORTARE (Rd. 26=Rd.20-Rd.21-Rd.22+Rd.23-Rd.24-	26	29	69	237,93	79	89	114,49	112,66
	1	Rezerve legale	27	4	6		10	10	166,67	100,00
	2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	28							
	3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	29	25	63		69	79	109,52	114,49
	4	Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și altor costuri aferente acestor împrumuturi	30							
	5	Alte repartizări prevăzute de lege	31							
	6	Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la Rd. 27, 28, 29, 30, 31 (Rd. 32= Rd.26-(Rd.27 la Rd. 31)>= 0)	32	0	0	0,00	0	0		
	7	Participarea salariaților la profit în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic în exercițiul financiar de referință	33							

8	Minimum 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende cuvenite acționarilor, în cazul societăților/companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	34								
	a) - dividende cuvenite bugetului de stat	35								
	b) - dividende cuvenite bugetului local	36								
	c) - dividende cuvenite altor acționari	37								
9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.33 - Rd.34 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	38								
VI	VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	39								
VII	CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care	40								
	a) cheltuieli materiale	41								
	b) cheltuieli cu salariile	42								
	c) cheltuieli privind prestarile de servicii	43								
	d) cheltuieli cu reclama si publicitate	44								
	e) alte cheltuieli	45								
VIII	SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	46	408	611	149,75	360	370	58,92	102,78	
	1 Alocații de la buget	47								
	alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	48								
IX	CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	49	313	611	195,21	360	370	58,92	102,78	
X	DATE DE FUNDAMENTARE									
	1 Nr. de personal prognozat la finele anului	50	60	60	100,00	60	60	100,00	100,00	
	2 Nr. mediu de salariați total	51	33	60	181,82	60	60	100,00	100,00	
	3 Câștig mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială *)	52	2682	1763	65,72	1830,00	1972,00	103,83	107,76	
	4 Câștig mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat **)	53	0	0						

5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.51)	54	90	58	64,68	61,67	64,93	105,84	105,30
6	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	55	0	0					
7	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoană)	56							
8	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd. 57= (Rd.6/Rd.1)x1000)	57	972	964	99,26	949	949	98,38	100,00
9	Plăți restante	58	0	0					
10	Creanțe restante	59	0	0					

DIRECTOR GENERAL,  
Ec. CONSTANTIN RADUCANOIU

CONTABIL SEF,  
Ec. CRISTINA TALPOS BULACU



	e2	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11	350,00		704,00	944,00	348,00	394,00	400,00	400,00	42,37	269,71
	d)	din producția de imobilizări	12										
	e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție	13										
	f)	alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21, din care:	14	3		0	66	0	0	0	0	0,00	2200,00
	g)	din amenzii și penalități	15										
	h)	din vânzarea activelor și alte operații de capital (red.16=rd.17+rd.18), din care:	16	0		0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
		- active corporale	17										
		- active necorporale	18										
	i)	din subvenții pentru investiții	19										
	j)	din valorificarea certificatelor CO2	20										
	k)	alte venituri	21										
2		Venituri financiare (Rd.22=rd.23+rd.24+rd.25+rd.26+rd.27), din care:	22	28	0	8	14	2	4	6	8	57,14	50,00
	a)	din imobilizări financiare	23										
	b)	din investiții financiare	24										
	c)	din diferențe de curs	25										
	d)	din dobanzi	26	23	0		9	2	4	5	6	66,67	39,13
	e)	alte venituri financiare	27	5		8	5			1	2	40,00	100,00
CHELTUIELI TOTALE (Rd.28=rd.29+rd.130)			28	2119		3154	2902	809	1670	2535	3379	116,44	136,95
Cheltuieli de exploatare (Rd.29=rd.30+rd.78+rd.85+rd.113), din care:			29	2119		3154	2902	809	1670	2535	3379	116,44	136,95

















	b)	Căștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, cf. OG nr. 26/2013 [RD.147 - rd.92* - rd.97/Rd.7491/12* 1000	151	2686	1436	2682	x	x	x	1763	65,72	99,84
	c)	Căștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. OG nr. 26/2013 și Legii anuale a bugetului de stat	152				x	x	x			
7	a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.149)	153	45	55	90	x	x	x	58	64,68	200,50
	b)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	154				x	x	x			
	c)	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană)	155				x	x	x			
		W=QPF/Rd. 149										
	c1)	Elemente de calcul a productivității muncii în unități fizice, din care	156				x	x	x			
		- cantitatea de produse finite (QPF)	157				x	x	x			
		- pret mediu (p)	158				x	x	x			
		- valoare=QPF x p	159				x	x	x			

		- pondere in venituri totale de exploatare = Rd.157/Rd.2	160	0																
		Pfri restante	161																	
	8	Creatiile restante, din care:	162																	
		- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	163																	
		- de la operatori cu capital privat	164																	
		- de la bugetul de stat	165																	
		- de la bugetul local	166																	
		- de la alte entitati	167																	
		Credite pentru finantarea activitatii curente (soldul rămas de rambursat)	168																	
	1																			
	0																			
		Redistribuiti/distribuiti totale cf. OUG nr. 29/2017 din:	169																	
	1																			
		- alte rezerve	170																	
		- rezultatul reportat	171																	

DIRECTOR GENERAL,  
Ec. CONSTANTIN RADU CANOIU

CONTABIL SEF,  
Ec. CRISTINA TALPOS-BULACU

CONSILIUL JUDETEAN DOLJ  
 Operatorul economic PARC TURISM SA  
 Sediul/Adresa - CRAIOVA, STR. BIBESCU, NR. 12  
 Cod unic de înregistrare RO 11940770

**Gradul de realizare a veniturilor totale**

mii lei -

Nr. crt.	INDICATORI	Prevederi an 2020		% 4=3/2	Prevederi an precedent 2021		% 7=6/5
		Aprobat	Realizat		Aprobat	Realizat	
0	1	2	3	4	5	6	7
I.	Venituri totale (rd. 1 + rd. 2) *), din care:	1532	1376	89,82	3314	2987	90,13
1.	Venituri din exploatare*)	1516	1348	88,92	3306	2973	89,93
2.	Venituri financiare	16	28	175,00	8	14	175,00

DIRECTOR GENERAL,  
 Ec. CONSTANTIN RADUCANOIU

CONTABIL SEF,  
 Ec. CRISTINA TALPOS BULACU

CONSILIUL JUDETEAN DOLJ

Operatorul economic PARC TURISM SA

Sediul/Adresa - CRAIOVA, STR. BIBESCU, NR. 12

Cod unic de înregistrare RO 11940770

## Programul de investitii, dotari si sursele de finantare

- mii lei -

0	1	INDICATORI	Data finalizarii investitiei	An precedent 2021		Valoare		
				Aprobat	Realizat/ Preliminat	An curent 2022	An 2023	An 2024
		2	3	4	5	6	7	8
I		SURSE DE FINANTARE A INVESTITIILOR, din care:		360	189	611	360	370
	1	Surse proprii, din care:		360	189	611		
		a) amortizare		360	189	340	360	370
		b) profit						
	2	Alocatii de la buget						
	3	Credite bancare, din care:						
		a) interne						
		b) externe						
	4	Alte surse, din care:				271		
		- (denumire sursa)						
		- (denumire sursa)						
II		CHELTUIELI PENTRU INVESTITII, din care:		360	189	611	360	370
	1	Investitii în curs, din care:		360	189			
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unitatii administrativ-teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unitatii administrativ-teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locatie de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unitatii administrativ-teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
	2	Investitii noi, din care:						

	a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:						
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						
	b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unitatii administrative-teritoriale:						
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						
	c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unitatii administrative-teritoriale:						
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						
	d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locatie de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unitatii administrative-teritoriale:						
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						
3	Investitii efectuate la imobilizarile corporale existente (modernizari), din care:						
	a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:				47	40	
	<b>Inlocuire traseu agent termic subsol la hotel Parc(doar traseu tur-retur) dezafectare trasee existente, montare trasee noi, racordare la coloane trasee existente, probe de etansietate si rezistenta</b>	31.10.2022				40	
	b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unitatii administrative-teritoriale:						
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						
	c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unitatii administrative-teritoriale:						
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						
	d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locatie de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unitatii administrative-teritoriale:						

		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
	4	Dotari (alte achizitii de imobilizari corporale)	31.10.2022	360	142	571	360	370
		Inlocuire centrala termica hotel Parc cu centrala tip baterie	31.10.2022			200		
		Panouri voltaice hotel Parc	31.10.2022			201		
		Panouri solare hotel Parc	31.10.2022			45		
		Panouri solare restaurant Flora	31.10.2022			45		
		Alte imobilizari corporale	31.10.2022			80		
	5	Rambursari de rate aferente creditelor pentru investitii, din care:						
		a) interne						
		b) externe						

DIRECTOR GENERAL,  
Ec. CONSTANTIN RADUCANOIU

CONTABIL SEF,  
Ec. CRISTINA TALPOS BULACU

Operatorul economic PARC TURISM SA

Sediu/Adresa - CRAIOVA, STR. BIBESCU, NR. 12

Cod unic de înregistrare RO 11940770

**Masuri de îmbunătățire a rezultatului brut și  
de reducere a plăților restante**

- mii lei -

Nr. crt.	Masuri	Termen de realizare	An precedent 2021		An curent 2022		An 2023		An 2024	
			Prelimina/Realizat	Rezultat brut (+/-)	Influente (+/-)	Plati restante	Rezultat brut	Plati restante	Influente (+/-)	Rezultat brut
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Pct. I Masuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante										
1	Masura 1.....		X	X						
2	Masura 2.....		X	X						
	Masura n.....		X	X						
	TOTAL pct. I		X	X						
Pct. II Cauze care diminueaza efectul masurilor prevazute la pct. I										
1	Cauza 1.....		X	X						
2	Cauza 2.....		X	X						
	Cauza n.....		X	X						
	TOTAL pct. II		X	X						
Pct. III	TOTAL GENERAL pct. I + pct. II									

**NOTA**

Societatea are o capacitate de plata cu o lichiditate, solvabilitate și echilibru financiar corespunzator, astfel încât pe toată perioada programata sa nu se înregistreze cu araterate, prin stingerea integrala si la termen a obligatiilor catre bugetul de stat, bugetul asigurarilor sociale și fondurilor speciale, bugetul local și catre furnizorii de materiale, marfuri și utilitati.

DIRECTOR GENERAL,

Ec. CONSTANTIN RADU CANOIE

CONTABIL SEF,

Ec. CRISTINA TALPOS BULACU