



HOTĂRÂRE

privind mandatarea împuterniciților județului Dolj
la S.C. Parc – Turism S.A. pentru a aproba în Adunarea Generală a Acționarilor
rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2020 și modificarea
indicatorilor financiari și nefinanciari pentru anul 2020

Consiliul Județean Dolj, întrunit în ședință ordinară,
având în vedere referatul de aprobare nr. 823/12.11.2020 al SC Parc - Turism
SA, raportul de specialitate al Direcției Economice nr. 28801/16.11.2020, raportul de
specialitate al Direcției Imagine și Coodonare Instituții Subordonate nr.
30201/02.12.2020, raportul Serviciului Juridic, Administrație Locală nr.
30487/04.12.2020, precum și avizul comisiilor de specialitate,

în baza:

- prevederilor art. 125 alin. (1) din Legea nr.31/1990 privind societățile comerciale, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- prevederilor Hotărârii Consiliul Județean Dolj nr..... privind desemnarea membrilor împuterniciților județului Dolj la S.C. PARC TURISM S.A Craiova;
- prevederilor art. 3 pct. 2 lit. f) din O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare;
- prevederilor art.10 alin.(2) lit. b), c), și f), coroborat cu art.4, alin. (1), lit. c) din Ordonanța 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ- teritoriale sunt acționari unici ori majoritari;
- prevederilor Anexei nr.1 din OMFP nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a Anexei nr.6;
- prevederilor art. 27 lit. c) din Anexa nr.2, Capitolul II, Secțiunea a-5-a din HG nr.722/2016 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a unor prevederi din O.U.G nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice;
- prevederilor art. 1 din O.G nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificările și completările ulterioare,

în temeiul art. 173 alin. (1) lit. f), al art. 182 și art. 196 alin. (1) lit. a) din OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare,

HOTĂRĂȘTE:

Art. 1 – Se mandatează împuterniciții județului Dolj la S.C. Parc – Turism S.A., pentru a aproba în Adunarea Generală a Acționarilor:

- Rectificarea bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2020 pe baza Notei de fundamentare a acestuia, conform anexei nr. 1, ce face parte integranta din prezenta hotărâre;

- Modificarea indicatorilor financiari si nefinanciari pe anul 2020, conform anexei nr.2, ce face parte integrantă din prezenta hotărâre ;

Art. 2 – Direcțiile de specialitate din cadrul Consiliului Județean Dolj, împuterniciții județului Dolj și S.C. Parc – Turism S.A. vor duce la îndeplinire prezenta hotărâre.

Art. 3 - Prezenta hotărâre se comunică Societății Comerciale Parc – Turism S.A Craiova și împuterniciților județului Dolj.

Nr. _____

Adoptată la data de _____ 2020

PREȘEDINTE,

DORIN COSMIN VASILE

**CONTRASEMNEAZĂ
SECRETAR GENERAL
AL JUDEȚULUI,**

ANDA NICOLAE

**Referat de aprobare a Proiectului de hotarare
privind mandatarea imputernicitilor Judetului Dolj
la Parc Turism SA pentru a aproba in Adunarea Generala a Actionarilor
Rectificarea Bugetului de Venituri si Cheltuieli
pe anul 2020 si a indicatorilor financiari si nefinanciari
rectificati pe anul 2020**

Societatea comerciala PARC-TURISM S.A. CRAIOVA, are ca obiect de activitate principal alimentatia publica si servicii de cazare, care se realizeaza prin cele doua locatii : Hotel-Restaurant Parc, respectiv Restaurant Flora, si functioneaza pe principiul autofinantarii si autogestiunii economico-financiare.

La fundamentarea bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2020 s-a avut in vedere Planul de administrare al Parc-Turism S.A. pentru perioada 2017-2020 aprobat prin Hotararea Consiliului Judetean Dolj nr. 141/29.06.2017 si structura organigramei, statului de functii si regulamentul de organizare si functionare aprobate prin Hotararea Consiliului Judetean Dolj nr. 143/29.06.2017 si Hotararea Adunarii Generale a Actionarilor nr. 5/05.07.2017, care sunt mentinute in continuare.

Pentru anul 2020, dimensionarea indicatorilor cuprinsi in bugetul de venituri si cheltuieli, aprobat prin Hotararea Consiliului Judetean nr. 84/26.05.2020 si Hotararea Adunarii Generale a Actionarilor nr. 3, din 05.06.2020 a avut la baza functionarea in conditii normale a economiei, atat la nivel macroeconomic cat si microeconomic.

In conformitate cu Bugetul de Venituri si Cheltuieli, au fost programate venituri totale in suma de 3643 mii lei iar cheltuielile aferente in suma de 3490 mii lei rezultand un profit brut in valoare de 153 mii lei pentru care s-a calculat un impozit specific in valoare de 111 mii lei conform legii 170/2016 rezultand un profit contabil net in valoare de 42 mii lei.

Avand in vedere prevederile Bugetului de Venituri si Cheltuieli initial si balanta contabila de verificare intocmita la data de 30.09.2020, **se impune rectificarea**

Bugetului de Venituri si Cheltuieli pe anul 2020, realizarea veniturilor si cheltuielilor pe elemente, prezentandu-se dupa cum urmeaza :

mii lei

Nr. crt	Programat conform BVC	Realizat la 30.09.2020	Propunere rectificare 31.12.2020

		initial 2020		
1	Venituri totale (Rd.2+Rd 8)	3643	1056	1532
2	Venituri totale din exploatare din care : (Rd.3 +Rd 6+ Rd 7)	3635	1041	1516
3	Din productia vanduta: (Rd.4 +Rd 5)	3635	766	1170
4	-din servicii prestate	1058	273	587
5	-din vanzarea marfurilor	2577	493	583
6	-subventii conform prevederilor legale	0	273	342
7	-alte venituri din exploatare	0	2	4
8	Venituri financiare (dobanzi, alte venituri financiare)	8	15	16
9	Cheltuieli totale (Rd.10)	3490	1618	2274
10	Cheltuieli de exploatare din care : (Rd.11 +Rd 12+ Rd 13+ Rd 14+ Rd 15+ Rd 17+ Rd 25)	3490	1618	2274
11	-cheltuieli materiale(materiale, obiecte de inventar)	142	74	146
12	-cheltuieli cu energia si apa	210	115	145
13	-cheltuieli cu marfurile	1020	289	383
14	-cheltuieli cu impozite si taxe si varsaminte similare	95	94	95
15	-cheltuieli cu alte servicii executate de terti	99	73	109
17	-Cheltuieli cu personalul din care : (Rd.18 +Rd 21+24)	1636	754	1090
18	-cheltuieli cu salariile din care : (Rd.19 +Rd 20)	1308	679	978
19	salarii de baza	1290	668	960
20	bonusuri	18	11	18
21	-cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere din care : (Rd.22 +Rd 23)	292	64	88
22	pentru directori/directorat	240	27	36
23	pentru consiliul de administratie	52	37	52
24	-cheltuieli cu contributiile datorate de angajator	36	11	24
25	-cheltuieli cu amortizarea imobilelor corporale si necorporale	288	219	306
26	Profit/pierdere bruta (Rd.1 -Rd 9)	153	-562	-742

27	Impozit specific	111	36	46
28	Profit/pierdere neta (Rd.26 -Rd 27)	42	-598	-788

Cu privire la indicatorii nefinanciari aferenti contractelor de mandate, situatia realizarii la data de 30.09.2020 se prezinta dupa cum urmeaza :

Nr. crt	Indicatori nefinanciari	Programat la 30.09.2020	Realizat la 30.09.2020	Propunere rectificare 31.12.2020
1	Media de apreciere pe booking.com-minim	8.2	8.4	8.2
2	Numar turisti cazati- peste	7500	3172	3642
3	Din care straini-peste	749	136	137
4	Grad de ocupare/ camera-peste	57.00	26.34	22.75

Din analiza datelor prezentate rezulta ca societatea a inregistrat o pierdere neta la data de 30.09.2020 in suma de 598 mii lei. Aceste rezultate se datoreaza faptului ca in contextul epidemiei de COVID-19 , in conformitate cu prevederile art.1 alin.1 din Ordonanta militara nr.1/2020 , incepand cu data de 18.03.2020 si pana la data de 14.05.2020 , activitatea de restaurante si hoteluri a fost suspendata ca urmare a starii de urgenta iar incepand cu data de 15.05.2020 conform legii 55/2020 a fost instituita starea de alerta cu prelungiri succesive, activitatea de hoteluri si restaurante fiind reluata partial cu anumite conditii restrictive.

Situatia valorica a anularii unor contracte/rezervari privind activitatea de cazare si alimentatie publica -mese festive (nunti, botezuri), ca urmare a instituirii starii de urgenta/alerta se prezinta astfel :

- anulare/ amanare evenimente Restaurant Flora martie -decembrie 2020 in valoare de 1170 mii lei, conform anexei A, la nota la Nota privind rectificarea Bugetului de Venituri si Cheltuieli pe anul 2020.

- anulare/ amanare evenimente / rezervari Hotel -Restaurant Parc martie -decembrie 2020 in valoare de 932 mii lei, conform anexei B, la nota la Nota privind rectificarea Bugetului de Venituri si Cheltuieli pe anul 2020.

-alte venituri , incasari zilnice, servicii alimentatie publica si cazare Hotel-Restaurant Parc, conform trendului din anul anterior 580 mii lei.

Urmare reducerii semnificative a veniturilor in perioada 18.03.2020-31.12.2020, vazand prevederile art.10 alin.2, lit. a,b,c, si f, coroborat cu art.4, alin1, lit. c, din Ordonanta 26/2013 privind intarirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitatile administrativ-teritoriale ,sunt actionari unici ori majoritari, se impune rectificarea Bugetului de venituri si cheltuieli al PARC TURISM SA CRAIOVA, dupa cum urmeaza:

-venituri totale	1532 mii lei
-cheltuieli totale	2274 mii lei
-pierdere bruta	742 mii lei
-impozit specific	46 mii lei
-pierdere neta	788 mii lei

In structura, pe capitole de venituri si cheltuieli, acestea se prezinta dupa cum urmeaza:

Venituri totale : 1532 mii lei , din care :

Venituri totale din exploatare :1516 mii lei, din care :

- Din productia vanduta:1170 mii lei :

-din servicii prestate : 587 mii lei;

-din vanzarea marfurilor: 583 mii lei;

-Subventii conform prevederilor legale: 342 mii lei ;

-Alte venituri din exploatare :4 mii lei ;

Venituri financiare (dobanzi, alte venituri financiare) : 16 mii lei ;

Cheltuieli totale : 2274 mii lei, din care :

-cheltuieli materiale (materiale, obiecte de inventar,etc.), in suma de 146 mii lei si care constau in consumurile de materiale de curatenie pentru activitatea curenta ,spalatoria proprie , efectuarea de lucrari de intretinere si reparatii , precum si cele ocazionate cu aprovizionarea cu valori materiale de natura obiectelor de inventar (vesela, inventar moale, mobilier ,materiale de dezinfectie, masti,manusi, termometre,etc) ;

-cheltuieli cu energia si apa, in suma de 145 mii lei si care constau in asigurarea utilitatilor (energie electrica, apa, gaze naturale aferente functionarii centralelor termice proprii, etc.) ;

-costul marfurilor, in valoare de 383 mii lei si care reprezinta un element de cheltuieli specific activitatii de alimentatie publica ;

-cheltuieli de personal in suma totala de 1090 mii lei , din care :

-fond salarii aferent personalului angajat pe baza de contract de munca, in suma de 960 mii lei ;

-remuneratii aferente contractului de mandat al administratorului executiv

-director general, in suma de 36 mii lei ;

-remuneratii contractuale convenite membrilor Consiliul de Administratie , in suma de 52 mii lei ;

-cheltuieli cu contributia asiguratorie pentru munca datorata de angajator, in suma de 24 mii lei ;

-cheltuieli sociale prevazute la art. 25 din Legea nr.227/2015 privind Codul Fiscal, in suma de 18 mii lei si care includ ajutoare oferite copiilor minori ai salariatilor conform Contractului colectiv de munca ;

La fundamentarea cheltuielilor de personal pentru salariatii incadrati pe baza de contract individual de munca s-au avut in vedere, prevederile Hotararii Guvernului nr. 935/2019 pentru stabilirea salariului minim brut garantat in plata incepand cu 01.01.2020 (de la 2080 lei la 2230 lei).

Precizam ca in anul 2020 nu au fost programate cresteri salariale pentru personalul incadrat cu contract individual de munca si in conformitate cu prevederile Ordonantei nr. 26/2013 privind intarirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitatile administrativ-teritoriale sunt actionari unici sau majoritari, si ale Legii bugetului de stat nr. 5 pe anul 2020, art. 48 modificarile in structura si volum neconstituind majorari salariale pentru determinarea castigului mediu brut/salariat.

Toate acestea se datoreaza urmatoarelor aspecte de forta majora care au intervenit incepand cu data de 16.03.2020 :

STAREA DE URGENTA 16.03.2020-14.05.2020

In baza prevederilor art. 1 alin. 1 și 2 din Ordonanța Militară nr. 1/18.03.2020 a M.A.I. privind unele măsuri de primă urgență care privesc aglomerările de persoane și circulația transfrontalieră a unor bunuri emisă în baza Decretului nr. 195/16.03.2020 al Președintelui României

de la 24.03. 2020 la 30.03.2020

- 22 salariați au avut contractele individuale de muncă suspendate temporar din inițiativa angajatorului, potrivit art. 52 alin. (1) lit. c, din Legea nr. 53/2003 – Codul Muncii, republicată, cu modificările și completările ulterioare (șomaj tehnic);
- 3 salariați au beneficiat de zile libere pentru supravegherea copiilor conform Legii nr. 19/2020
- 1 salariat în concediu medical;
- 2 salariați în concediu fără salariu;
- 2 salariați în activitate.

De la 01.04.-30.04.2020

- 29 salariați au avut contractele individuale de muncă suspendate temporar din inițiativa angajatorului, potrivit art. 52 alin. (1) lit. c, din Legea nr. 53/2003 – Codul Muncii, republicată, cu modificările și completările ulterioare (șomaj tehnic);

- 1 salariat în concediu medical;
- 2 salariați în concediu fără salariu;
- 2 salariați în activitate.

STARE DE ALERTA 15.05.2020 – prezent –Legea nr 55/15.05.2020

privind unele masuri pentru prevenirea si combaterea efectelor pandemiei de Covid -19

01.05.2020-31.05.2020

- 28 salariați au contractele individuale de muncă suspendate temporar din inițiativa angajatorului, potrivit art. 52 alin. (1) lit. c, din Legea nr. 53/2003 – Codul Muncii, republicată, cu modificările și completările ulterioare (șomaj tehnic);
- 1 salariat în concediu medical;
- 2 salariați în concediu fără salariu;
- 2 salariați în activitate.

01.06.2020-30.06.2020

- 21 salariați au avut contractele individuale de muncă suspendate temporar din inițiativa angajatorului, potrivit art. 52 alin. (1) lit. c, din Legea nr. 53/2003 – Codul Muncii, republicată, cu modificările și completările ulterioare (șomaj tehnic);
- 1 salariat în concediu medical;
- 11 salariați în activitate, din care 7 au reluat activitatea de la 16.06.2020.

01.07.2020-31.07.2020

- 20 salariați au contractele individuale de muncă suspendate temporar din inițiativa angajatorului, potrivit art. 52 alin. (1) lit. c, din Legea nr.

53/2003 – Codul Muncii, republicată, cu modificările și completările ulterioare (șomaj tehnic);

- 1 salariat în concediu medical;
- 12 salariați în activitate, din care 1 a reluat activitatea de la 10.07.2020.

01.08.2020-31.08.2020

- 22 salariați cu contractele individuale de muncă suspendate temporar din inițiativa angajatorului, potrivit art. 52 alin. (1) lit. c, din Legea nr. 53/2003 – Codul Muncii, republicată, cu modificările și completările ulterioare (șomaj tehnic);
- 11 salariați în activitate.

01.09.2020-31.12.2020

- 26 salariați în activitate cu timp de lucru de 4 ore/zi - timp de lucru redus cu 50% - conform prevederilor OUG nr 132/2020;
- 4 salariați în activitate cu timp de lucru de 8 ore/zi, din care 2 salariați sunt beneficiari ai prevederilor art. 85 din Legea nr 76/2002.

Remuneratiile luate în calcul pentru membrii Consiliului de Administratie si Administratorului Executiv-Director General sunt cele stabilite conform contractelor de madat, actualizate prin acte aditionale conform modificarilor legislative.

-cheltuieli cu amortizarea imobilizarilor, in valoare de 306 mii lei , stabilita in functie de duratele normale de functionare conform catalogului de clasificare, valoarea de inventar si ajustarile rezultate din reevaluarea imobilelor ;

-cheltuieli cu alte servicii executate de terti, in valoare de 109 mii lei si care constau , in principal in cheltuieli cu prestatiile externe (servicii de telefonie, internet, comisioane bancare, lucrari executate de terti, asistenta juridica, etc.) ;

-cheltuieli cu impozite si taxe (impozit pe cladiri, taxa teren, mijloace de transport, taxa autorizatie restaurante, etc) in suma de 95 mii lei.

Cu privire la calculul impozitului specific datorat conform legii 170/2016 fata de nivelul programat, acesta a fost influentat cu facilitatile fiscale acordate prin OUG 99/2020 si OUG 181/2020, prin impartirea obligatiei datorate la 365 zile si inmultirea sumei zilnice cu numarul de zile pentru care nu se datoreaza aceasta obligatie ceea ce a condus la o datorie finala la bugetul de stat in valoare de 46 mii lei.

Fata de cele prezentate propunem spre aprobare in plenul Consiliului Judetean Dolj mandatarea imputernicitorilor Judetului Dolj la Parc Turism SA, sa aprobe in Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor urmatoarele documente :

-Nota privind Rectificarea Bugetului de Venituri si Cheltuieli pe anul 2020 ;

-Bugetul de Venituri si Cheltuieli , pe anul 2020, rectificat , anexa 1 ;

-Indicatorii financiari si nefinanciari rectificati pe anul 2020, anexa 6 ;

Precizam ca aceste documente au fost avizate in sedinta Consiliului de Administratie al Parc Turism SA din 11.11.2020 conform Hotararii acestuia, nr.12 din 11.11.2020 pe care o anexam.

**Administrator Executiv-Director General,
RADUCANOIU CONSTANTIN**

RAPORT DE SPECIALITATE
privind aprobarea proiectului de hotărâre
privind mandatarea împuterniciților Județului Dolj
la S.C. Parc – Turism S.A. pentru a aproba în Adunarea Generală a
Acționarilor bugetul de venituri și cheltuieli rectificat anul 2020 și modificarea
indicatorilor financiari și nefinanciari pentru anul 2020

S.C. Parc-Turism S.A., 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, a solicitat în temeiul art. 10 alin. 2, lit. a, b, c și f, al 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, al anexelor 1 și 6 din OMFP nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia, al art. 3 pct. 2 lit. f din OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare și al art. 1 din OG nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificările și completările ulterioare, și în baza a art. 173 alin. (1) lit. a) și alin. (2) lit. d) din O.U.G. nr. 57/2019 privind Codul Administrativ, cu modificările și completările ulterioare, mandatarea împuterniciților Județului Dolj în Adunarea Generală a Acționarilor S.C. Parc-Turism S.A. pentru a dezbate și aproba următoarele documente prevăzute de lege:

- Bugetul de venituri și cheltuieli rectificat pe anul 2020 pe baza Notei de fundamentare a acestuia, conform anexei nr. 1.

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

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.

La fundamentarea bugetului de venituri și cheltuieli s-a avut în vedere Planul de administrare al S.C. Parc – Turism S.A. pentru perioada 2017 – 2020 aprobat prin Hotărârea Consiliului Județean Dolj nr. 141/29.06.2017 și structura organigramei, statului de funcții și regulamentul de organizare și funcționare aprobate prin Hotărârea Consiliului Județean Dolj nr. 143/29.06.2017 și Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr. 5/05.07.2017, care sunt menținute în continuare.

Pentru anul 2020, dimensionarea indicatorilor cuprinși în bugetul de venituri și cheltuieli a avut la bază funcționarea în condiții normale a economiei, atât la nivel macroeconomic cât și microeconomic.

În conformitate cu bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2020 au fost programate venituri în sumă de 3.643 mii lei, iar cheltuielile aferente sunt în sumă de 3.490 mii lei, rezultând un profit brut de 153 mii lei.

Din analiza rezultatelor la data de 30.09.2020 a rezultat că societatea a înregistrat o pierdere ce se datorează faptului că, în contextul epidemiei de COVID-19, în conformitate cu prevederile art.1 alin.1 din Ordonanța militară nr.1/2020, începând cu data de 18.03.2020 și până la data de 14.05.2020, activitatea de restaurante și hoteluri a fost suspendată ca urmare a stării de urgență, iar începând cu data de 15.05.2020, conform legii nr. 55/2020 a fost instituită starea de alertă cu prelungiri succesive, activitatea de hoteluri și restaurante fiind reluată parțial cu anumite condiții restrictive.

Urmare a reducerii semnificative a veniturilor în perioada 18.03.2020-31.12.2020 și ținând cont de prevederile art. 10 alin. 2, lit. a, b, c și f, coroborat cu 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 actionari unici ori majoritari, cu modificările și completările ulterioare, se impune rectificarea Bugetului de venituri și cheltuieli al S.C. Parc-Turism S.A., după cum urmează:

- venituri totale	1.532 mii lei
- cheltuieli totale	2.274 mii lei
- pierdere brută	742 mii lei
- impozit specific	46 mii lei
- pierdere netă	788 mii lei

Față de cele prezentate se propune mandatarea împuterniciților Județului Dolj la S.C. Parc – Turism S.A. pentru a aproba în Adunarea Generală a Acționarilor bugetul de venituri și cheltuieli rectificat pe anul 2020.

DIRECTOR EXECUTIV

MARIAN MECU

**ÎNTOCMIT,
CONSTANTIN ȘERBAN**

RAPORT DE SPECIALITATE
privind aprobarea proiectului de hotărâre
privind mandatarea împuterniciților Județului Dolj
la S.C. Parc Turism S.A. să voteze în AGA
rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2020 și modificarea
indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari actualizați pentru anul
2020, cuprinși în Actul Adițional nr. 6 la contractele de mandat ale
administratorilor

S.C. Parc-Turism S.A., 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, a solicitat în temeiul art. 10 alin. 2, lit. a, b, c și f, al 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, al anexelor 1 și 6 din OMFP nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia, al art. 3 pct. 2 lit. f din OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare și al art. 1 din OG nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificările și completările ulterioare, și în baza a art. 173 alin. (1) lit. a) și alin. (2) lit. d) din O.U.G. nr. 57/2019 privind Codul Administrativ, cu modificările și completările ulterioare, mandatarea împuterniciților Județului Dolj în Adunarea Generală a Acționarilor S.C. Parc-Turism S.A. pentru a dezbate și aproba următoarele documente prevăzute de lege:

- Bugetul de venituri și cheltuieli rectificat pe anul 2020 pe baza Notei de fundamentare a acestuia, conform anexei nr. 1.

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

Pentru anul 2020, dimensionarea indicatorilor cuprinși în bugetul de venituri și cheltuieli a avut la bază funcționarea în condiții normale a economiei, atât la nivel macroeconomic cât și microeconomic.

În conformitate cu bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2020 au fost programate venituri în sumă de 3.643 mii lei, iar cheltuielile aferente sunt în sumă de 3.490 mii lei, rezultând un profit brut de 153 mii lei.

Din analiza rezultatelor la data de 30.09.2020 a rezultat că societatea a înregistrat o pierdere ce se datorează faptului că, în contextul epidemiei de COVID-19, în conformitate cu prevederile art.1 alin.1 din Ordonanța militară nr.1/2020, începând cu data de 18.03.2020 și până la data de 14.05.2020, activitatea de restaurante și hoteluri a fost suspendată ca urmare a stării de urgență, iar începând cu data de 15.05.2020,

conform legii nr. 55/2020 a fost instituită starea de alertă cu prelungiri succesive, activitatea de hoteluri și restaurante fiind reluată parțial cu anumite condiții restrictive.

Urmare a reducerii semnificative a veniturilor în perioada 18.03.2020-31.12.2020 și ținând cont de prevederile art. 10 alin. 2, lit. a, b, c și f, coroborat cu 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 actionari unici ori majoritari, cu modificările și completările ulterioare, se impune rectificarea Bugetului de venituri și cheltuieli al S.C. Parc-Turism S.A., după cum urmează:

- venituri totale	1.532 mii lei
- cheltuieli totale	2.274 mii lei
- pierdere brută	742 mii lei
- impozit specific	46 mii lei
- pierdere netă	788 mii lei

Având în vedere cele expuse anterior, indicatorii de performanță financiari și nefinanciari rectificați pentru anul 2020 sunt:

Nr. crt.	Indicatori financiari	Valoare
1	Venituri totale (lei)	1532000
2	Cheltuieli totale (lei)	2274000
3	Profit brut (lei)	-742000
4	Număr mediu personal	60
5	Productivitatea muncii pe total pers. mediu	25267
6	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale	1484

Nr. crt.	Indicatori nefinanciari :	
1	Media de apreciere pe booking.com-minim	8,2
2	Număr turiști cazați - peste	364
3	Din care străini - peste	136
4	Grad de ocupare/cameră - peste	22,75

Prin Hotărârea Consiliului Județean Dolj nr. 121/25.05.2017, s-au validat componența consiliului de administrație al S.C. Parc Turism S.A. și contractele de mandat încheiate cu administratorii.

În conformitate cu prevederile art. 29 alin. (1) din O.U.G. nr. 109/2011, privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, „forma contractului de mandat ce va fi încheiat cu administratorii și remunerația fixă a administratorilor se aprobă în cadrul adunării generale a acționarilor care are pe ordinea de zi numirea membrilor consiliului de administrație. **Actul adițional la contractul de mandat încheiat de societate cu administratorii cuprinde remunerația variabilă, obiectivele și indicatorii de performanță financiari și nefinanciari stabiliți de adunarea generală a acționarilor, precum și cele din scrisoarea de așteptări**”.

Indicatorii de performanță financiari și nefinanciari ai planului de administrare pentru perioada 2017 – 2020 au fost înaintați Consiliului Județean Dolj de către S.C. Parc Turism S.A. Craiova prin adresa nr. 10783/22.06.2017, care cuprinde hotărârea nr. 10/21.06.2017 a consiliului de administrație al societății, prin care se avizează favorabil planul de administrare a societății pentru perioada 2017 – 2020, plan ce are în componență principalii indicatori financiari și nefinanciari de îndeplinit.

Aceștia au fost negociați și aprobați de autoritatea tutelară în forma prezentată în planul de administrare mandat, comunicat prin adresa menționată mai sus. Prin H.C.J. Dolj nr. 74/23.04.2019 au fost actualizați acești indicatori și a fost aprobat actul adițional nr. 4 la contractul de mandat al administratorilor.

Prin adresa nr. 28688/13.11.2020, S.C. Parc Turism S.A. Craiova solicită mandatarea împuterniciților Județului Dolj în AGA să voteze documente avizate de Consiliul de Administrație al S.C. Parc Turism S.A. Craiova prin Hotărârea nr. 12/11.11.2020, printre care se numără și actualizarea indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari ai planului de administrare (Anexa nr. 2) propuși de Consiliul de Administrație pentru anul 2020 și actul adițional nr. 6 la contractele de mandat ale administratorilor, privind actualizarea corespunzătoare a acestor indicatori.

Conform art. 27 lit. c), Secțiunea a 5-a, Anexa 2 din H.G. nr. 722/2016, Normele Metodologice pentru stabilirea măsurilor necesare implementării prevederilor O.U.G. nr. 109/2011: *„indicatorii-cheie de performanță, țintele și gradul de îndeplinire a ICP pot fi modificați, după caz, în următoarele situații: ...*

c) Alte cauze neimputabile administratorilor și care nu afectează realizarea obiectivelor și a țintelor stabilite pentru întregul mandat.”,

iar conform art. 30, alin. (4), Secțiunea a 5-a, Anexa 2 : *“Indicatorii aprobați de adunarea generală sau autoritatea publică tutelară, după caz, se vor concretiza într-un act adițional la contractul de mandat.”*

Conform dispozițiilor art. 125 alin. (1) din Legea nr. 31/1990 privind societățile comerciale, republicată, cu modificările și completările ulterioare, - „acționarii pot participa și vota în adunarea generală prin reprezentare, în baza unei împuterniciri acordate pentru respectiva adunare generală”.

Astfel, se vor mandata împuterniciții Județului Dolj la S.C. Parc Turism S.A. Craiova să voteze în adunarea generală ordinară a acționarilor actualizarea indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari ai planului de administrare propuși de Consiliul de Administrație pentru anul 2020, precum și actul adițional nr. 6 la contractele de mandat ale administratorilor, privind actualizarea corespunzătoare a acestor indicatori.

Având în vedere cele mai sus menționate, înaintăm spre aprobare proiectul de hotărâre anexat.

DIRECTOR EXECUTIV,

Larisa RĂDUCAN

Întocmit,
Consilier B.C.M.I.S.

Loreta Pavel

RAPORT DE SPECIALITATE

asupra

Proiectului de hotărâre privind mandatarea împuterniciților Județului Dolj la S.C. Parc – Turism S.A. pentru a aproba în Adunarea Generală a Acționarilor rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2020 și modificarea indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari pentru anul 2020

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 calitate sa de compartiment de resort în cadrul aparatului de specialitate al Consiliului Județean Dolj, a analizat **Proiectul de hotărâre privind mandatarea împuterniciților Județului Dolj la S.C. Parc – Turism S.A. pentru a aproba în Adunarea Generală a Acționarilor rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2020 și a indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari pentru anul 2020**, propus de președintele Consiliului Județean Dolj și a constatat următoarele:

1)Obiectul/domeniul reglementat: **mandatarea împuterniciților Județului Dolj la S.C. Parc – Turism S.A. pentru a aproba în Adunarea Generală a Acționarilor rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2020 și modificarea indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari pentru anul 2020**

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: prin proiectul de hotărâre analizat se respectă și se pun în aplicare prevederile/norme aplicabile domeniului reglementat, respectiv prevederile:

- prevederile art.125 alin. (1) din Legea nr.31/1990 privind societățile comerciale, republicată, cu modificările și completările ulterioare;

- prevederile art. 3 pct. 2 lit. f) din O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare,

- prevederile art.10 alin.(2) lit. b), c), și f), coroborat cu art.4, alin. (1), lit. c) din Ordonanța 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ- teritoriale sunt acționari unici ori majoritari,

- prevederile Anexei nr.1 din OMFP nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a Anexei nr.6 ,

-prevederile art. 27 lit.c) din Anexa nr.2, Capitolul II, Secțiunea a-5-a din HG nr.722/2016 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a unor prevederi din O.U.G nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice;

- prevederile art. 1 din O.G nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificările și completările ulterioare,

- prevederile art. 173 alin. (1) lit. f), al art. 182 și art. 196 alin. (1) lit. a) din OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare,

3) Impactul asupra reglementărilor interne din sfera de competență/activitate a compartimentului juridic: nu a fost identificat.

Ținând seama de constatările precizate mai sus, opinăm faptul că proiectul de hotărâre este întemeiat, din punct de vedere al reglementărilor specifice aplicabile, respectiv al legalității, raportat la atribuțiile și competențele specifice acestui compartiment, sens în care îl avizăm **favorabil** și propunem analizarea și supunerea spre dezbateră și adoptare a proiectului de hotărâre în cauză, în ședință ordinară a Consiliului Județean Dolj, în conformitate cu procedurile prevăzute de Instrucțiunile de lucru privind elaborarea proiectelor de hotărâri și constituirea proiectului ordinii de zi.

Mențiuni/obiecțiuni: nu este cazul

Avizat,
Șef serviciu

Daiana STOICA

Întocmit,
Consilier Juridic,

Simona Bărăgan

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

**BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI - RECTIFICAT
 PE ANUL 2020**

mii lei

		INDICATORI	Nr. rd.	Propuneri rectificare 2020
0	1	2	3	4
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5)	1	1532
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	1516
	a)	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3	342
	b)	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4	
	2	Venituri financiare	5	16
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.6=Rd.7+Rd.19)	6	0
	1	Cheltuieli de exploatare,(Rd. 7= (Rd.8+Rd.9+Rd.10+Rd.18) din care:	7	2274
	A.	cheltuieli cu bunuri si servicii	8	783
	B.	cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	9	95
		cheltuieli cu personalul, (Rd.10=Rd.11+Rd.14+Rd.16+ Rd.17) din care:	10	1090
	C 0	Cheltuieli de natură salarială(Rd.11=Rd.12+Rd. 13)	11	978
	C 1	ch. cu salariile	12	960
	C 2	bonusuri	13	18
	C 3	alte cheltuieli cu personalul, din care:	14	

		cheltuieli cu plati compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	15	
	C 4	Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete	16	88
	C 5	Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	17	24
	D.	alte cheltuieli de exploatare	18	306
	2	Cheltuieli financiare	19	
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.20=Rd.1-Rd.6)	20	-742
IV	1	IMPOZIT PE PROFIT CURENT	21	
	2	IMPOZIT PE PROFIT AMÂNAT	22	
	3	VENITURI DIN IMPOZITUL PE PROFIT AMÂNAT	23	
	4	IMPOZITUL SPECIFIC UNOR ACTIVITĂȚI	24	46
	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-Rd.25), din care:	26	-788
	1	Rezerve legale	27	
	2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	28	
	3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	29	

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 surselor de la Rd.	32	
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 convenite acționarilor, în cazul societăților/ companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	34	
	a) - dividende convenite bugetului de stat	35	
	b) - dividende convenite bugetului local	36	
	c) - dividende convenite 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	
VII I		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	46	540
	1	Alocații de la buget	47	
		alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	48	
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	49	540
X		DATE DE FUNDAMENTARE		
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	50	60
	2	Nr. mediu de salariați total	51	60
	3	Castigul mediu lunar pe salarizat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială *)	52	1513
	4	Câștigul mediu lunar pe salarizat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat **)	53	
	5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.51)	54	25
	6	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	55	

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	1484
9	Plăți restante	58	
10	Creanțe restante	59	

**DIRECTOR GENERAL,
Ec. RADUCANOIU CONSTANTIN**

**CONTABIL SEF,
Ec. CORMAN DUMITRU**

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

Indicatori financiari și nefinanciari rectificati pentru anul 2020
afaceri contractelor de mandat

Nr. crt.	Indicatori financiari	Valoare
1	Venituri totale (lei)	1532000
2	Cheltuieli totale (lei)	2274000
3	Profit brut (lei)	-742000
4	Număr mediu personal	60
5	Productivitatea muncii pe total pers. mediu	25267
6	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale	1484

Nr. crt.	Indicatori nefinanciari :	
1	Media de apreciere pe booking.com-minim	8.2
2	Număr turiști cazați - peste	3642
3	Din care străini - peste	136
4	Grad de ocupare/cameră - peste	22.75

PREȘEDINTE
 AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE,
 Ec. DANIELA AVRĂMOIU

ADMINISTRATOR EXECUTIV
 DIRECTOR GENERAL,
 Ec. CONSTANTIN RĂDUCĂNOIU

Act Adițional nr. 6
la
CONTRACT de MANDAT nr. 568/30.05.2017
(anexa nr. 1 la H.C.J. Dolj 121/25.05.2017)

I. PĂRȚILE CONTRACTANTE:

În realizarea și exercitarea atribuțiilor administratorilor prevăzute de O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare și de Actul constitutiv,

Între

A). **Societatea Comercială Parc Turism S.A. Craiova**, cu sediul în localitatea Craiova, str. Bibescu nr. 12, județul Dolj, înmatriculată la Oficiul Registrului Comerțului Dolj sub nr. J16/445/1999, reprezentată prin împuterniciți, în baza mandatului special acordat de Consiliul Județean Dolj prin Hotărârea nr., denumită în continuare SOCIETATE, pe de o parte

și

B). DL./DNA., administrator al consiliului de administrație, cetățean român, domiciliată în localitatea Craiova, str., nr....., bl., sc., et., ap., jud. Dolj, posesor al C.I. seria nr., eliberat de, la data de, cod numeric personal pe de altă parte,

în baza art. 29 și art. 30 din O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, s-a întocmit prezentul act adițional care are ca obiect actualizarea obiectivelor și indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari de îndeplinit în anul 2020 conform Bugetului de venituri și cheltuieli rectificat în decembrie 2020, astfel:

Art. 1.

(1) Obiectivele și indicatorii de performanță financiari și nefinanciari de îndeplinit în anul 2020 sunt:

Nr. crt.	Indicatori financiari	Valoare
1	Venituri totale (lei)	1532000
2	Cheltuieli totale (lei)	2274000
3	Profit brut (lei)	-742000
4	Număr mediu personal	60
5	Productivitatea muncii pe total pers. mediu	25267
6	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale	1484

Nr. crt.	Indicatori nefinanciari :	
1	Media de apreciere pe booking.com-minim	8,2
2	Număr turiști cazați - peste	3642
3	Din care străini - peste	136
4	Grad de ocupare/cameră - peste	22,75

Art. 2.

Prezentul act adițional modifică în mod corespunzător contractul de mandat nr. 568/30.05.2017 (anexa nr.1 la HCJ Dolj 121/25.05.2017) și reprezintă acordul de voință al părților.

Celelalte articole din contract rămân nemodificate.

Art. 3.

Prezentul act adițional a fost încheiat azi/...../ în 2 exemplare.
Actul adițional face parte integrantă din contractul de mandat.

SOCIETATEA
S.C. Parc Turism S.A. Craiova

ADMINISTRATOR:

.....

Prin împuterniciții AGA
(desemnați prin H.C.J. Dolj Nr./12/2020)

1.
2.
3. GOLUMBEANU DUMITRU - EMANOIL