



GUVERNUL ROMÂNIEI

HOTĂRÂRE

**privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2016
al Regiei Autonome "Administrația Patrimoniului Protocolului de Stat", regie
autonomă de interes național aflată sub autoritatea Secretariatului General al
Guvernului**

În temeiul art. 108 din Constituția României, republicată, și al art. 4 alin. (1) lit. a) din Ordonanța 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, aprobată cu completări prin Legea nr. 47/2014, cu modificările ulterioare,

Guvernul României adoptă prezenta hotărâre.

ARTICOL UNIC - Se aprobă bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2016, al Regiei Autonome "Administrația Patrimoniului Protocolului de Stat", regie autonomă de interes național aflată sub autoritatea Secretariatului General al Guvernului, prevăzut în anexa care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

PRIM-MINISTRU

DACIAN JULIEN CIOLOS

**București,
Nr.**

=

NOTĂ DE FUNDAMENTARE

Secțiunea 1
Titlul proiectului de act normativ

Hotărâre privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2016 al Regiei Autonome "Administrația Patrimoniului Protocolului de Stat", regie autonomă de interes național aflată sub autoritatea Secretariatului General al Guvernului

Secțiunea a 2-a
Motivul emiterii actului normativ

1. Descrierea situației actuale:

În conformitate cu prevederile HG nr. 60/2005 privind organizarea și funcționarea RA APPS, cu modificările și completările ulterioare, **CAP V - Bugetul și administrarea acestuia, art.18, alin (2)** - Bugetele de venituri și cheltuieli ale sucursalelor din structura regiei asigură funcționarea corectă și dezvoltarea tehnologică, la nivelul standardelor, ale activităților de producție, prestări de servicii, întreținere, protejare și conservare a bunurilor pe care le administrează, și

(3) Sucursalele își organizează și își conduc evidența contabilă în conformitate cu prevederile legale. Acestea întocmesc anual bugetul de venituri și cheltuieli și bilanțul contabil, ca părți integrante din bugetul, respectiv din bilanțul regiei.

Activitatea sucursalelor este axată pe obținerea de venituri și administrarea bazei materiale din domeniul public și privat al statului sau propriu al regiei.

SAIFI – sucursala care administrează cea mai mare parte a fondului imobiliar, închiriază spații pentru demnitari, fundații, asociații, partide politice, societăți comerciale, ambasade și diverse asociații precum și pentru persoane fizice, altele decât demnitarii.

SRP Neptun administrează complexul Doina, cu hotel, restaurant și baza de tratament, câteva vile pe activitate economică în Neptun, Vila Agigea din Eforie Nord, restaurantul din Constanța (urmează să fie deschis) precum și baza materială de reprezentare și protocol.

SRP Triumf administrează hotelul Triumf, clubul Floreasca (restaurant și agrement), vila Palatul Primaverii, obținând de asemenea venituri și din activitatea desfășurată în bufetele special organizate în instituții mari, gen: Palatul Victoria, Curtea de conturi.

SAA Scrovistea administrează vile din baza materială de reprezentare și protocol, Palatul Snagov și Complexul Snagov, obținând venituri și din închirierea palatului și complexului din Snagov pentru diverse evenimente (conferințe, nunti, botezuri). De asemenea, conform Legii codului silvic, sucursala este autorizată să exploateze masa lemnoasă, ca atare urmează să se înființeze ocolul silvic fără de care nu va putea desfășura acest gen de activitate.

SRP Sinaia administrează hotelul Mara din Sinaia (restaurante, hotel, agrement), 4 vile din Predeal, dintre care 3 în baza materială de reprezentare și protocol, precum și complexul Foisor din Sinaia.

STBN administrează un imobil-service în care se întreține/repara parcul de mașini pus la dispoziția Secretariatului General al Guvernului și altor ministere sau agenții, în baza unor contracte de prestări servicii, precum și un imobil – garaj plus spalatorie care

efectueaza servicii tot pentru parcul de masini din dotare.

De asemenea, mai are activitati de scoala de soferi si verificarea periodica RAR.

SRP Suceava obtine venituri din administrarea hotelului Gloria. Este un hotel vechi, ultima renovare s-a realizat in 2004.

SRP Victoria Cluj administreaza hotel Victoria din Cluj, pe langa alte active mai mici, insa fara importanta economica. Sucursala se sustine din activitatea desfasurata la hotel (restaurant, Sali de conferinte), insa o mare deficiente o reprezinta lipsa unui spatiu pentru parcare corespunzator unei activitati hoteliere.

Activitatea proprie a regiei consta in emiterea de documente speciale (permise de conducere, certificate de inmatriculare si autorizatii provizorii de circulatie), administrarea Salii Palatului, a hotelului Paltinis (ambele organizate ca departamente in cadrul regiei), precum si administrarea de case de oaspeti si resedinta oficiala a Presedintelui Romaniei. De asemenea, tot la nivelul regiei – activitate proprie se coordoneaza si inregistreaza activitatea de vanzare de imobile in baza OUG 101/2011 modificata prin OUG 15/2013.

Veniturile programate din vanzari de active in baza OUG nr. 101/2011 sunt in suma de 32.750 mii euro, echivalentul a 145.375 mii lei, si reprezinta imobilele care sunt in procedura de licitatie, au rapoarte de evaluare intocmite aprobate de Consiliul de administratie sau in curs de aprobare. Cheltuielile aferente imobilelor preconizate a fi vandute in anul 2016 sunt estimate la 89.898,75 mii lei, reprezentand cheltuielile cu evaluarea, publicitatea si valoarea neamortizata a imobilelor respective in care este inclusa si suma de 57.476,25 mii lei- partea din profitul brut care se vireaza la bugetul statului (50%). Parte care ramane la dispozitia regiei de 50 % are destinatia pentru investitii, modernizari precum si pentru acoperirea cheltuielilor pentru conservarea, protectia, intretinerea, repararea si functionarea bazei materiale de reprezentare si protocol administrate de catre R.A. - A.P.P.S.

Cheltuielile prevazute in bugetul de venituri si cheltuieli sunt aferente realizarii veniturilor sau in conformitate cu actele normative ce guverneaza activitatea RA APPS si a sucursalelor sale.

Exista anumite activitati care se desfasoara in baza unor acte normative si care inregistreaza pierdere, astfel:

- Regia administreaza, conserva si intretine baza materiala de reprezentare si protocol pusa la dispozitia institutiilor publice centrale ale statului, respectiv pentru Guvernul Romaniei, Senatul, Camera Deputatilor, Administratia Prezidentiala si Curtea Constitutionala.

In anul 2013 a fost aprobata OUG nr. 24 din 10 aprilie pentru modificarea Ordonantei Guvernului nr. 19/2002 privind unele masuri pentru constituirea si utilizarea fondului locativ de protocol, proprietate publica a statului, si pentru vanzarea unor imobile, proprietate privata a statului, aflate in administrarea Regiei Autonome "Administratia Patrimoniului Protocolului de Stat", prevede:

"cheltuielile curente si de capital pentru conservarea, protectia, intretinerea, repararea, functionarea, instruirea personalului specializat, consolidarea, modernizarea si efectuarea investitiilor necesare fondului locativ de protocol si bunuri mobile se efectueaza si se suportă din fondurile R.A.-A.P.P.S."

Bugetul acestei activitati pentru anul 2016 este prognozat la suma de 23.813,78 mii lei. Aceasta cheltuiala este deductibila la calculul profitului impozabil, conform art. 21, alin (5) din Codul fiscal insa contribuie la rezultatul financiar al regiei, in sensul reducerii acestuia.

În sinteza, principalii indicatori economico-financiari programati a se realiza în anul 2016, se prezinta astfel:

mii lei				
Nr. crt	indicatori	Preliminat 2015	Programat 2016	2016/2015
1.	Venituri totale, din care:	281.015,43	352.801,37	125,55
	- din exploatare	275.878,26	350.142,43	126,92
	- financiare	5.137,17	2.658,94	51,76
2	Cheltuieli totale, din care:	373.317,63	441.481,70	118,26
	- din exploatare	362.831,45	431.155,00	118,83
	- financiare	10.486,18	10.326,70	98,48
	Rezultat brut	(92.302,20)	(88.680,33)	96,08
3	Numar mediu de personal	2136	2111	99,95
4	Fond salarii	50.951,20	64.479,16	126,55
5	Productivitatea muncii	129,16	165,87	128,42
6	Castig mediu salarial	1987,80 lei	2545,36	128,05

Fondul de salarii.

La stabilirea cheltuielilor cu salariile s-au avut prevederile Legii 339/2015 privind bugetul de stat pe anul 2016 precum si ale OG 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.

Astfel, operatorii economici care aplica prevederile OG 26/2013, pot sa procedeze la majorarea cheltuielilor de natura salariala, cu indeplinirea cumulativa a urmatoarelor conditii:

a) cu sumele reprezentând creșteri ale câștigului mediu brut lunar pe salariat datorate majorării salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată, numai pentru personalul care intră sub incidența acestor reglementări.

Nota: salariu minim pe economie va fi de 1250 lei/luna, incepand cu 01 mai 2016.

Creșterea fondului de salarii datorata creșterii castigului mediu salarial este de 1809,18 mii lei, pentru un numar de 1018 salariati, pentru 8 luni din anul 2016. – anexa la prezentul raport.

b) cu sumele aferente reîntregirii cheltuielilor cu salariile pentru întregul an 2016 determinate ca urmare a acordării unor creșteri salariale în anul 2015, cu condiția de a prevedea rezultatul brut, cel puțin la nivelul celui estimat pentru anul 2016 și avut în vedere cu ocazia elaborării bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2015, diminuat cu subvențiile de la buget.

Nota: RA APPS nu a acordat creșteri salariale in anul 2015, in afara celor aferente castigului minim brut pe economie.

c) cu sumele aferente creșterii numărului de personal prognozat la finele anului 2016 față de cel aprobat în anul precedent, corespunzător perioadei de la care se prevede angajarea și până la finele anului, în condiții justificate de extinderea activității.

Nota: extinderea activitatii SAA Scrovistea – ocolul silvic si SRP Neptun – restaurant Constanta, astfel:

- SAA Scrovistea – ocolul silvic de stat –din structura Regiei Autonome Administratia Patrimoniului Protocolului de Stat, care administreaza fond forestier proprietate publica a statului si care sunt infiintate de aceasta, trebuie sa aiba un minim de organigrama, respectiv: 1 sef ocol, 1 padurar, 2 tehnician silvic, 1 taietor silvic, 1 tractorist.

- SRP Neptun - Inceput cu 12.03.2015 s-a preluat de catre sucursala un restaurant din Constanta care era inchiriat Asociatiei Young and Clever. S-a hotarat, avand in vedere locatia foarte buna- unde acostaza navele cu turisti – ca imobilul sa ramana in administrarea directa a sucursalei.

Urmare rezilierii contractului respectiv, imobilul a ramas practic fara activitate, deci fara venituri, insa cu cheltuieli inerente (paza, impozite locale, etc.), fapt pentru care s-a solicitat Consiliului de Administratie al R.A.-A.P.P.S. aprobarea amenajarii in acest spatiu a unui restaurant clasic. Solicitarea s-a bazat pe amplasamentul, extrem de favorabil, al acestui imobil si anume pe faleza din apropierea Cazinoului din Constanta. Activitatea noua de alimentatie publica presupune angajarea unui numar de 12 salariati de specialitate.

d) cu sumele reprezentând cheltuielile cu salariile aferente personalului angajat pe perioadă determinată, în condiții justificate, pentru asigurarea desfășurării normale a activității.

Nota: La fundamentarea fondului de salarii pentru anul 2016 se va tine cont de personalul de la sucursalele care au activitate sezoniera sau angajeaza personal pe perioada determinata, fiind inclusi in numarul mediu de personal.

Operatorii economici care aplica prevederile OG 26/2013 pot prevedea, în bugetul de venituri și cheltuieli, majorarea cheltuielilor de natură salarială față de nivelul prevăzut în ultimul buget de venituri și cheltuieli aprobat conform prevederilor legale și peste nivelul majorărilor de mai sus, numai cu îndeplinirea cumulativă a următoarelor condiții:

a) bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul precedent a fost aprobat conform prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 26/2013, aprobată cu completări prin Legea nr. 47/2014, cu modificările ulterioare; - conditie indeplinita: HG 857/2015.

b) nivelul rezultatului brut, al plăților restante și al cheltuielilor cu salariile a fost realizat conform bugetului de venituri și cheltuieli aprobat pentru anul precedent; - rezultatul preliminar este sub rezultatul financiar programat pentru 2015.

c) sursele proprii de finanțare a activității curente și de investiții repartizate din profitul net, prevăzute în bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2016, să nu fie afectate astfel încât să conducă la nerealizarea prevederilor/indicatorilor din planurile de administrare/management sau din strategiile autorităților publice tutelare, pe termen scurt, mediu și lung, condiție prezentată în cadrul documentului de motivare a actului normativ de aprobare a bugetului de venituri și cheltuieli – nu este cazul.

Operatorii economici care aplica prevederile OG 26/2013 si care prevăd, în bugetul de venituri și cheltuieli, majorarea cheltuielilor de natură salarială, conform prevederilor de mai sus, sunt obligați să îndeplinească și următoarele condiții privitoare la programarea/reducerea plăților restante și a pierderilor contabile:

a) să nu programeze în bugetul de venituri și cheltuieli trimestrial și anual plăți restante sau, dacă prevăd, să programeze reducerea acestora față de nivelul înregistrat la sfârșitul anului precedent, pentru a atinge țintele trimestriale și anuale stabilite de Guvern prin memorandum; - RA APPS nu are plăți restante.

b) să nu programeze în bugetul de venituri și cheltuieli trimestrial și anual pierderi sau, dacă prevăd, să programeze reducerea acestora față de nivelul înregistrat la sfârșitul anului precedent, astfel încât să conducă la realizarea prevederilor/ indicatorilor din planurile de administrare/management sau din strategiile autorităților publice tutelare, pe termen scurt, mediu și lung; pierdere programata in 2016 este sub cea preliminara in 2015.

c) să programeze acoperirea pierderilor contabile înregistrate din anii precedenți; - RA APPS acopera pierderile din anii precedenti din surplusul realizat pe masura inregistrarii lunare a cheltuielii cu amortizarea aferenta diferentelor din reevaluare inregistrate in contul

105, precum și la scoaterea din evidență a unui activ vândut, reprezentând valoarea rămasă neamortizată din diferența din reevaluare (sumele se regăsesc în contul 1075 și sunt impozitate).

d) programele întocmite pentru reducerea plăților restante și a pierderilor contabile vor cuprinde măsuri concrete și cuantificate, pe termen scurt, mediu și lung, de realizare, după caz, care vor fi aprobate de consiliul de administrație/ supraveghere sau directori/directorat, după caz, și vor fi anexate la documentația care stă la baza aprobării bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2016. – RA APPS nu are plăți restante și pierderea contabilă a fost acoperită în întregime până la 31.12.2014, urmând ca pentru anul 2015 să fie acoperită din sumele existente în contul 1075 după aprobarea bilanțului contabil.

Planificarea creșterii cheltuielilor de natură salarială prevăzute la alin. (1) lit. c) și d) și la alin. (3) din art. 54, se face pentru perioada următoare aprobării bugetului de venituri și cheltuieli conform prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 26/2013, aprobată cu completări prin Legea nr. 47/2014, cu modificările ulterioare, și în aceeași proporție cu indicele planificat de îndeplinire cumulativă a condițiilor prevăzute la alin. (4) lit. a) și b) din art. 54, respectiv să nu programeze în bugetul de venituri și cheltuieli trimestrial și anual plăți restante sau, dacă prevăd, să programeze reducerea acestora față de nivelul înregistrat la sfârșitul anului precedent și să nu programeze în bugetul de venituri și cheltuieli trimestrial și anual pierderi sau, dacă prevăd, să programeze reducerea acestora față de nivelul înregistrat la sfârșitul anului precedent.

(6) Prevederile art. 9 alin. (3) din Ordonanța Guvernului nr. 26/2013, aprobată cu completări prin Legea nr. 47/2014, cu modificările ulterioare, se aplică în anul 2016 astfel:

a) creșterea procentuală a câștigului mediu brut lunar pe salariat peste indicele de creștere a productivității muncii se prevede, în bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2016, cu condiția ca în anul 2015 să nu fie înregistrată o asemenea creștere determinată față de realizările anului 2014;

- conform situației din tabelul de mai sus, indicele de creștere a productivității muncii pe anul 2016 față de anul 2015 este mai mare decât indicele de creștere a câștigului mediu salarial (care cuprinde și creșterea datorată modificării salariului minim pe economie), respectiv 128,42 % față de 128,05 % – anexa la prezentul raport.

Drept urmare, fondul de salarii aferent personalului angajat pe baza de contract individual de muncă este **64.479,16 mii lei, astfel:**

- fond salarii realizat 2015 50.951,20 mii lei;

- creștere 2016 – 23 % 11.718,78 mii lei;

- influența salariului minim 1.809,18 mii lei;

TOTAL FOND SALARII 64.479,16 mii lei

- număr mediu personal 2.111 salariați

- câștig mediu 64.479,16 mii lei / 2.111 salariați / 12 luni = 2.545,21 lei ;

- indicele de creștere a câștigului mediu 2.545,21 lei / 1.987,80 lei = 128,04 %.

Cheltuielile sociale sunt în procent de 5% din fondul de salarii, respectiv 3.233,61 mii lei.

În ședința Guvernului din data de 6 ianuarie 2016 s-a aprobat un memorandum cu propunerile ministerului finanțelor publice referitoare la amendamente aduse OUG 109/2011 cu modificările și completările ulterioare.

Astfel, pentru indemnizația membrilor Consiliului de administrație, s-a prevăzut suma de **498,24 mii lei, compusă din:**

- parte fixa: 305,40 mii lei;
- parte variabila: 155,70 mii lei.
- secretar CA 37,14 mii lei (se va acorda o crestere de 23% la indemnizatia

actuala);

Partea fixa reprezinta de 2 ori castigul mediu brut/RA APPS

Respectiv 2.545,21 lei x 2 = 5.090,42 lei.

Partea variabila a fost majorata cu 25%, respectiv de la 2.076 lei/persoana la 2.595 lei.

Pentru Directorul general s-au prevazut 6 salarii medii lunare pe economie, respectiv 2.681 lei x 6 x 12 luni = 193,03 lei. Aceste indexari vor fi acordate conform prevederilor legale aplicabile in 2016, cu aprobarea SGG.

Tichetele de masa:

2111 salariatii x 11 luni x 21,25 zile medie/luna x 9,41 lei/tichet = 4.643,33 mii lei

La rd 147- anexa 2 de la BVC este prevazuta suma de 59.996,26 mii lei, cheltuieli nedeductibile, cu urmatoarea componenta:

mii lei

Natura cheltuielii nedeductibile	suma
provizioane create pentru clientii incerti	8.865,52
amortizare nedeductibila aferenta reevaluarilor	46.968,80
pierderi din creante	3.180,74
cheltuieli cu autoturisme nedeductibile, conform Codului Fiscal	519,20
cheltuieli aferente imobilelor in care nu se desfasoara activitate economica producatoare de venituri (impozite si taxe, paza, etc)	362,00
Cheltuieli de judecata	100,00
TOTAL	59.996,26

Investitii

Pentru anul 2016, lucrările de investiții se vor mai realiza ținându-se cont de programarea unor investiții care sunt strict necesare și care reclamă urgență.

Referitor la structura surselor de finantare a investitiilor- 66.239,29 mii lei reprezinta sursa proprie rezultata din amortizarea imobilizarilor corporale si necorporale , la care se adauga sume ce vor fi decontate din bugetul Secretariatului General al Guvernului, pentru reparatii capitale la resedintele oficiale ale fostilor sefi de stat, respectiv Palatul Elisabeta si imobilul din str. Pictor Mirea, in suma totala de 1203,85 mii lei.

Proiectul bugetului de venituri si cheltuieli a fost supus controlului financiar de gestiune, conform HG 1151/2012 pentru aprobarea Normelor metodologice privind modul de organizare și exercitare a controlului financiar de gestiune

2. Schimbări preconizate: aprobarea Bugetului de venituri si cheltuieli al RA APPS pentru anul 2016. S-a prevazut cresterea fondului de salarii in conformitate cu prevederile art.54 din Legea bugetului de stat pentru anul 2016, nr. 336/2015, rezultand un indice de crestere de 128,05% fata de indicele de crestere a productivitatii muncii de 128,42%. Indicele de crestere a castigului mediu salarial cuprinde si cresterea determinata de majorarea castigului minim pe economie de la 1050 lei la 1250 lei incepand cu mai 2016.

3. Alte informații:

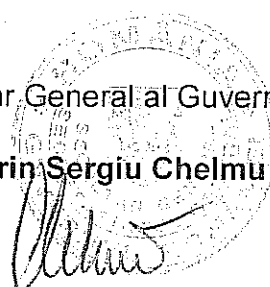
Secțiunea a 3-a Impactul socio-economic al proiectului de act normativ					
1. Impact macro-economic: Proiectul de act normativ nu se referă la acest subiect.					
2. Impact asupra mediului de afaceri Proiectul de act normativ nu se referă la acest subiect.					
3. Impact social: Proiectul de act normativ nu se referă la acest subiect.					
4. Impact asupra mediului Proiectul de act normativ nu se referă la acest subiect.					
Secțiunea a 4-a Impactul financiar asupra bugetului general consolidat, atât pe termen scurt, pentru anul curent, cât și pe termen lung (pe 5 ani) Nu are impact asupra bugetului general consolidat.					
Secțiunea a 5-a Efectele proiectului de act normativ asupra legislației în vigoare					
1. Proiecte de acte normative suplimentare: Proiectul de act normativ nu se referă la acest subiect.					
2. Compatibilitatea proiectului de act normativ cu legislația comunitară în materie: Proiectul de act normativ nu se referă la acest subiect.					
3. Decizii ale Curții Europene de Justiție și alte documente: Proiectul de act normativ nu se referă la acest subiect.					
4. Evaluarea conformității: <table border="1"> <tr> <td>Denumirea actului sau documentului comunitar, numărul, data adoptării și data publicării</td> <td>Gradul de conformitate (se conformează / nu se conformează)</td> <td>Comentarii</td> </tr> </table>			Denumirea actului sau documentului comunitar, numărul, data adoptării și data publicării	Gradul de conformitate (se conformează / nu se conformează)	Comentarii
Denumirea actului sau documentului comunitar, numărul, data adoptării și data publicării	Gradul de conformitate (se conformează / nu se conformează)	Comentarii			
5. Alte acte normative și sau documente internaționale din care decurg angajamente Proiectul de act normativ nu se referă la acest subiect.					
Secțiunea a 6-a Consultările efectuate în vederea elaborării proiectului de act normativ					
1. Informații privind procesul de consultare cu organizațiile neguvernamentale, institute de cercetare și alte organisme implicate: Proiectul de act normativ nu se referă la acest subiect.					
2. Fundamentarea alegerii organizațiilor cu care a avut loc consultarea precum și a modului în care activitatea acestor organizații este legată de obiectul proiectului de					

act normativ Proiectul de act normativ nu se referă la acest subiect.
3. Consultările organizate cu autoritățile administrației publice locale, în situația în care proiectul de act normativ are ca obiect activități ale acestor autorități, în condițiile Hotărârii Guvernului nr.521/2005 privind procedura de consultare a structurilor asociative ale autorităților administrației publice locale la elaborarea proiectelor de acte normative: Proiectul de act normativ nu se referă la acest subiect.
4. Consultările desfășurate în cadrul consiliilor interministeriale în conformitate cu prevederile Hotărârii Guvernului nr.750/2005 privind constituirea consiliilor interministeriale permanente Proiectul de act normativ nu se referă la acest subiect.
5. Informații privind avizarea de către: a) Consiliul Legislativ b) Consiliul Suprem de Apărare a Țării c) Consiliul Economic și Social d) Consiliul Concurenței e) Curtea de Conturi Este necesar avizul Consiliului Legislativ.
Secțiunea a 7-a Activități de informare publică privind elaborarea și implementarea proiectului de act normativ
1. Informarea societății civile cu privire la necesitatea elaborării proiectului de act normativ: Proiectul de act normativ nu se referă la acest subiect.
2. Informarea societății civile cu privire la eventualul impact asupra mediului în urma implementării proiectului de act normativ, precum și efectele asupra sănătății și securității cetățenilor sau diversității biologice: Proiectul de act normativ nu se referă la acest subiect.
Secțiunea a 8-a Măsurile de implementare
1. Măsurile de punere în aplicare a proiectului de act normativ de către autoritățile administrației publice centrale și/sau locale - înființarea unor noi organisme sau extinderea competențelor instituțiilor existente Punerea în aplicare a prevederilor cuprinse în proiect se va asigura de R.A.-A.P.P.S..
2. Alte informații: Nu au fost identificate.

Față de cele prezentate, a fost elaborat proiectul de Hotărâre anexat, pe care îl supunem Guvernului spre adoptare.

Secretar General al Guvernului

Sorin Sergiu Chelmu



Avizăm favorabil:

Ministrul Finantelor Publice

Anca Dana Dragu

Ministru Muncii, Familiei, Protecției Sociale și
Persoanelor Varstnice,
Claudia-Ana Costea

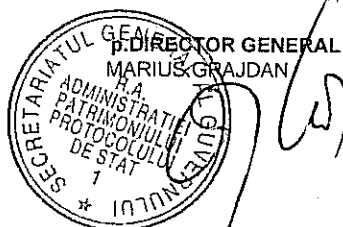
BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PE ANUL 2016

mii lei

		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat/ Preliminat an precedent 2015	Propuneri an curent 2016	%	Estimări an 2017	Estimări an 2018	%	
									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+Rd.6)	1	281015.43	352801.37	125.55	351554.26	352688.26	99.65	100.32
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	275878.26	350142.43	126.92	348851.42	349925.27	99.63	100.31
		Vanzari imobile OUG 15/2013	2bis	42921.78	147375.00		147375.00	147375.00		
	a)	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3	0.00	0.00	#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!
	2	b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4	0.00	0.00	#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!
	3	Venituri financiare	5	5137.17	2658.94	51.76	2702.84	2762.99	101.65	102.23
II		Venituri extraordinare	6	0.00	0.00	#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!
	1	CHELTUIELI TOTALE (Rd.7=Rd.8+Rd.20+Rd.21)	7	373317.63	441481.70	118.26	440022.25	441961.29	99.67	100.44
		Cheltuieli de exploatare, din care:	8	362831.45	431155.00	118.83	429627.75	431568.79	99.65	100.45
	A.	cheltuieli cu bunuri si servicii	9	142279.57	156482.03	109.98	154752.56	153296.99	98.89	99.06
	B.	cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	10	16666.43	16203.88	97.22	16266.57	19250.76	100.39	118.35
	C.	cheltuieli cu personalul, din care:	11	68673.58	88776.27	129.27	89235.67	89785.24	100.52	100.62
	C0	Cheltuieli de natură salarială(Rd.13+Rd.14)	12	54534.54	72346.45	132.66	73087.55	73418.59	101.02	100.45
	C1	ch. cu salariile	13	50951.20	64479.16	126.55	65209.78	65884.95	101.13	101.04
	C2	bonusuri	14	3583.34	7867.29	219.55	7877.77	7533.64	100.13	95.63
	C3	alte cheltuieli cu personalul, din care:	15	818.11	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!
		cheltuieli cu plăti compensatorii aferente disponibilizarilor de personal	16	691.07	0.00	0.00			#DIV/0!	#DIV/0!
	C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete	17	566.43	941.27	166.18	763.91	763.91	81.16	100.00
	C5	cheltuieli cu asigurările și protecția socială,	18	12754.50	15488.55	121.44	15384.21	15530.75	99.33	100.95
	2	D. alte cheltuieli de exploatare	19	135211.87	169692.82	125.50	169372.95	169235.80	99.81	99.92
	3	Cheltuieli financiare	20	10486.18	10326.70	98.48	10394.50	10392.50	100.66	99.98
III		Cheltuieli extraordinare	21	0.00	0.00	#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!
IV		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	22	-92302.20	-88680.33	96.08	-88467.99	-89273.03	99.76	100.91
V		IMPOZIT PE PROFIT	23	0.00	0.00	#DIV/0!	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!
	1	PROFITUL CONTABIL RĂMAS DUPĂ DEDUCEREA	24	0.00	0.00	#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!
	2	Rezerve legale	25			#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!
	3	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de	26			#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!
	4	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	27	0.00	137103.65	#DIV/0!	92302.20	88199.48	67.32	95.56
	5	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	28			#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!
	6	Alte repartizări prevăzute de lege	29			#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!
	7	Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la Rd. 25, 26, 27, 28, 29	30	0.00	0.00	#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!
	8	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	31	0.00	0.00	#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!
		Minimim 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:	32	0.00	0.00	#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!

		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat/ Preliminat an precedent 2015	Propuneri an curent 2016	%	Estimări an 2017	Estimări an 2018	%	
0	1								9=7/5	10=8/7
0	1	2	3	4	5	6=5/4	7	8	9	10
	a)	- dividende cuvenite bugetului de stat	33			#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!
	b)	- dividende cuvenite bugetului local	33a			#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!
	9 c)	- dividende cuvenite altor acționari	34			#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!
VI		Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.31 - Rd.32 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	35			#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!
		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	36			#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!
VII		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din	37			#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!
	a)	cheltuieli materiale	38			#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!
	b)	cheltuieli cu salariile	39			#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!
	c)	cheltuieli privind prestarile de servicii	40			#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!
	d)	cheltuieli cu reclama și publicitate	41			#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!
	e)	alte cheltuieli	42			#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!
VIII	1	SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	43	66521.57	67443.14	101.39	66239.29	66239.99	98.22	100.00
		Alocații de la buget	44	1477.68	1203.85	81.47			0.00	#DIV/0!
		alocații bugetare aferente plății angajamentelor din	45			#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!
		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	46	59753.20	66769.86	111.74			0.00	#DIV/0!
X		DATE DE FUNDAMENTARE	47			#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	48	1986.00	2004.00	100.91	2004.00	1983.00	100.00	98.95
	2	Nr. mediu de salariați total	49	2136.00	2111.00	98.83	2113.00	2112.00	100.09	99.95
	3	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială *)	50	2087.78	2728.66	130.70	2571.77	2599.63	94.25	101.08
	4	Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (lei/persoană) (Rd.13/Rd.49)/12*1000	51	1987.80	2545.36	128.05	2571.77	2599.63	101.04	101.08
	5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.49)	52	129.16	165.87	128.42	165.10	165.68	99.54	100.36
	6	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoană)	53			#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!
	7	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale	54	1328.46	1251.36	94.20	1251.65	1253.12	100.02	100.12
	8	Plăți restante	55	0.00	0.00	#DIV/0!	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!
	9	Creanțe restante	56	122186.59	121770.19	99.66	118967.75	115947.75	97.70	97.46

*) Rd.50 = Rd.155 din Anexa de fundamentare nr.2



DIRECTOR ECONOMIC
EMILIA ȘERBAN

MR 43/7.01.2016.

R.A.-A.P.P.S.

**Raport privind indicatorii economico-financiari prognozati pentru anul 2016 la
Regia Autonomă
"Administrația Patrimoniului Protocolului de Stat"**

Bugetul de venituri si cheltuieli al RA APPS pentru anul 2015 a fost aprobat prin HG 857/2015.

Potrivit prevederilor H.G. nr.265/2005, cu modificările și completările aduse prin H.G. nr.1332/2007 și a H.G. nr.1857/2006 R.A.-A.P.P.S. dispune de următoarea structură de organizare:

1. SAIFI (Sucursala pentru Administrarea si Intretinerea Fondului Imobiliar) - cu sediul în București, Sector 2;
2. SRP Neptun - cu sediul în Neptun, Județul Constanța;
3. SRP Triumf - cu sediul în București, Sector 1;
4. SAA Scrovistea - cu sediul în Comuna Ciolpani, Județul Ilfov;
5. SRP Sinaia - cu sediul în Sinaia, Județul Prahova;
6. STBN - cu sediul în București, Sector 1;
7. SRP Suceava - cu sediul în Suceava, Județul Suceava;
8. SRP Victoria Cluj - cu sediul în Cluj-Napoca, Județul Cluj;
- 9 Activitate proprie RA APPS - cu sediul în București, Sector 1

În conformitate cu prevederile HG nr. 60/2005 privind organizarea si functionarea RA APPS, cu modificarile si completarile ulterioare, **CAP V - Bugetul și administrarea acestuia, art.18, alin (2)** - *Bugetele de venituri și cheltuieli ale sucursalelor din structura regiei asigura funcționarea corectă și dezvoltarea tehnologică, la nivelul standardelor, ale activităților de producție, prestări de servicii, întreținere, protejare și conservare a bunurilor pe care le administrează, si*

(3) Sucursalele își organizează și își conduc evidenta contabila în conformitate cu prevederile legale. Acestea întocmesc anual bugetul de venituri și cheltuieli și bilanțul contabil, ca părți integrante din bugetul, respectiv din bilanțul regiei.

Pe langa activitatile specifice sucursalelor, asa cum sunt prevazute in Regulamentul de organizare si functionare al regiei aprobat prin HG 60/2005 cu modificarile si completarile ulterioare, regia mai desfasoara urmatoarele activitati:

- activitatea de emitere documente speciale (permise de conducere, certificate de inmatriculare si autorizatii provizorii de circulatie).

- Prin HG. Nr. 12/2012 privind adoptarea unor masuri pentru eficientizarea activitatii Salii Palatului si pentru modificarea unor acte normative, s-a aprobat transmiterea unor imobile aflate in domeniul public al statului, impreuna cu bunurile mobile si dotarile aferente acestor imobile, din administrarea Centrului pentru Artele Spectacolului „Sala Palatului” in administrarea Regiei Autonome „Administrația Patrimoniului Protocolului de Stat”. In acest imobil regia desfasoara spectacole, concerte, simpozioane, diverse intalniri, expozitii interne si externe, inchirieri spatii, etc.

Activitatea sucursalelor este axata pe obtinerea de venituri di administrarea bazei materiale din domeniul public si privat al statului sau propriu al regiei.

SAIFI – sucursala care administreaza cea mai mare parte a fondului imobiliar, inchiriaza spatii pentru demnitari, fundatii, asociatii, partide politice, societati comerciale, ambasade si diverse asociatii precum si pentru persoane fizice, altele decat demnitarii. Sucursala nu a programat profit, va inregistra pierdere datorita cheltuielilor cu amortizarea, care au crescut ca efect al ultimei reevaluari de la 31.12.2014.

SRP Neptun administreaza complexul Doina, cu hotel, restaurant si baza de tratament, cateva vile pe activitate economica in Neptun, Vila Agigea din Eforie Nord, restaurantul din Constanta (urmeaza sa fie deschis) precum si baza materiala de reprezentare si protocol. Veniturile obtinute din exploatarea acestor imobile nu acopera cheltuielile inregistrate, motivul principal fiind perioada scurta de desfasurare a activitatii, respectiv 4-5 luni. Imobilele necesita anual cheltuieli de intretinere si reparatii, deoarece climatul specific afecteaza starea acestora.

SRP Triumf administreaza hotelul Triumf, clubul Floreasca (restaurant si agrement), vila Palatul Primaverii, obtinand de asemenea venituri si din activitatea desfasurata in bufetele special organizate in institutii mari, gen: Palatul Victoria, Curtea de conturi. Deoarece activitatea principala este de alimentatie publica si tinand cont de concurenta in acest domeniu, sucursala nu obtine venituri care sa acopere cheltuielile.

SAA Scrovistea administreaza vile din baza materiala de reprezentare si protocol, Palatul Snagov si Complexul Snagov, obtinand venituri si din inchirierea palatului si complexului din Snagov pentru diverse evenimente (conferinte, nunti, botezuri). De asemenea, conform Legii codului silvic, sucursala este autorizata sa exploateze masa lemnoasa, ca atare urmeaza sa se infiinteze ocolul silvic fara de care nu va putea desfasura acest gen de activitate.

SRP Sinaia administreaza hotelul Mara din Sinaia (restaurante, hotel, agrement), 4 vile din Predeal, dintre care 3 in baza materiala de reprezentare si protocol, precum si complexul Foisor din Sinaia. Desi situatia financiara a sucursalei s-a imbunatatit in ultimul an datorita cursurilor care se organizeaza in hotelul Mara din fonduri europene, totusi sucursala nu inregistreaza profit.

STBN administreaza un imobil-service in care se intretine/repara parcul de masini pus la dispozitia Secretariatului General al Guvernului si altor ministere sau agentii, in baza unor contracte de prestari-servicii, precum si un imobil – garaj plus spalatorie care efectueaza servicii tot pentru parcul de masini din dotare.

De asemenea, mai are activitati de scoala de soferi ai verificarea periodica RAR. Activitatea sucursalei este pe profit.

SRP Suceava obtine venituri din administrarea hotelului Gloria. Este un hotel vechi, ultima renovare s-a realizat in 2004. RA APPS incearca sa-l vanda deoarece reabilitarea acestuia ar conduce la consumarea de fonduri banesti a caror recuperare intr-o perioada normala de timp nu poate fi garantata. In zona au aparut multe locatii de cazare (pensiuni), acest hotel fiind utilizat mai mult pentru actiuni mari, gen: conferinte, nunti, botezuri, cumetrii, etc. Nu obtine profit.

SRP Victoria Cluj administreaza hotul Victoria din Cluj, pe langa alte active mai mici, insa fara importanta economica. Sucursala se sustine din activitatea desfasurata la hotel (restaurant, Sali de conferinte), insa o mare deficiente o reprezinta lipsa unui spatiu pentru parcare. Hotelul are o parcare pentru 6-8 masini, cateva pe trotuar, insa desi este situat in centrul orasului, lipsa locurilor de parcare reprezinta un mare inconvenient. Si acest activ este pe site-ul regiei pentru vanzare, nu a participat nimeni la licitatiile

organizate, în prezent fiind afişat pentru procedura de negociere.

Sucursala nu înregistrează profit, datorită cheltuielilor cu amortizarea, însă trezoreria este pozitivă şi reuşeşte să se autofinanteze.

Activitatea proprie a regiei constă în emiterea de documente speciale (permise de conducere, certificate de înmatriculare şi autorizaţii provizorii de circulaţie), administrarea Salii Palatului, a hotelului Paltinis (ambele organizate ca departamente în cadrul regiei), precum şi administrarea de case de oaspeţi şi reşedinţa oficială a Preşedintelui României.

De asemenea, tot la nivelul regiei – activitate proprie se coordonează şi înregistrează activitatea de vânzare de imobile în baza OUG 101/2011 modificată prin OUG 15/2013.

Veniturile programate din vânzări de active în baza OUG nr. 101/2011 sunt în suma de 32.750 mii euro, echivalentul a 145.375 mii lei, şi reprezintă imobilele care sunt în procedura de licitaţie, au rapoarte de evaluare întocmite aprobate de Consiliul de administraţie sau în curs de aprobare. – anexa la prezentul raport.

Cheltuielile aferente imobilelor preconizate a fi vândute în anul 2016 sunt estimate la 89.898,75 mii lei, reprezentând cheltuielile cu evaluarea, publicitatea şi valoarea neamortizată a imobilelor respective în care este inclusă şi suma de 57.476,25 mii lei – partea din profitul brut care se virează la bugetul statului (50%). Parte care rămâne la dispoziţia regiei de 50 % are destinaţia pentru investiţii, modernizări precum şi pentru acoperirea cheltuielilor pentru conservarea, protecţia, întreţinerea, repararea şi funcţionarea bazei materiale de reprezentare şi protocol administrate de către R.A. - A.P.P.S.

Cheltuielile prevăzute în bugetul de venituri şi cheltuieli sunt aferente realizării veniturilor sau în conformitate cu actele normative ce guvernează activitatea RA APPS şi a sucursalelor sale.

Există anumite activităţi care se desfăşoară în baza unor acte normative şi care înregistrează pierdere, astfel:

- Regia administrează, conservă şi întreţine baza materială de reprezentare şi protocol pusă la dispoziţia instituţiilor publice centrale ale statului, respectiv pentru Guvernul României, Senatul, Camera Deputaţilor, Administraţia Prezidenţială şi Curtea Constituţională.

În anul 2013 a fost aprobată OUG nr. 24 din 10 aprilie pentru modificarea Ordonanţei Guvernului nr. 19/2002 privind unele măsuri pentru constituirea şi utilizarea fondului locativ de protocol, proprietate publică a statului, şi pentru vânzarea unor imobile, proprietate privată a statului, aflate în administrarea Regiei Autonome "Administraţia Patrimoniului Protocolului de Stat", prevede:

"cheltuielile curente şi de capital pentru conservarea, protecţia, întreţinerea, repararea, funcţionarea, instruirea personalului specializat, consolidarea, modernizarea şi efectuarea investiţiilor necesare fondului locativ de protocol şi bunuri mobile se efectuează şi se suportă din fondurile R.A.-A.P.P.S."

Astfel, în baza acestei prevederi, RA APPS suportă toate cheltuielile din venituri proprii, beneficiarii bazei nemaivând obligaţia legală de a deconta parte din cheltuieli.

Pentru baza materiala de reprezentare si protocol, toate cheltuielile de administrare, intretinere, conservare, etc, sunt suportate de regie si influenteaza rezultatul financiar in sensul reducerii acestuia.

Bugetul acestei activitati pentru anul 2016 este prognozat la suma de 23.813,78 mii lei.

Conform HG 60/2005 privind organizarea si functionarea RA APPS, cu modificarile si completarile ulterioare, la prezentarea spre aprobare, în condițiile legii, a bugetului de venituri și cheltuieli regia va anexa la acesta bugetul activității de reprezentare și protocol. - anexa la prezentul raport.

Aceasta cheltuiala este deductibila la calculul profitului impozabil, conform art. 21, alin (5) din Codul fiscal insa **contribuie la rezultatul financiar al regiei, in sensul reducerii acestuia.**

In sinteza, principalii indicatori economico-financiar programati a se realiza in anul 2016, se prezinta astfel:

mii lei				
Nr. crt	indicatori	Preliminat 2015	Programat 2016	2016/2015
1.	Venituri totale, din care:	281.015,43	352.801,37	125,55
	- din exploatare	275.878,26	350.142,43	126,92
	- financiare	5.137,17	2.658,94	51,76
2	Cheltuieli totale, din care:	373.317,63	441.481,70	118,26
	- din exploatare	362.831,45	431.155,00	118,83
	- financiare	10.486,18	10.326,70	98,48
	Rezultat brut	(92.302,20)	(88.680,33)	96,08
3	Numar mediu de personal	2136	2111	99,95
4	Fond salarii	50.951,20	64.479,16	126,55
5	Productivitatea muncii	129,16	165,87	128,42
6	Castig mediu salarial	1987,80 lei	2545,36	128,05

Fondul de salarii.

La stabilirea cheltuielilor cu salariile s-au avut prevederile Legii 339/2015 privind bugetul de stat pe anul 2016 precum si ale OG 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.

Astfel, operatorii economici care aplica prevederile OG 26/2013, pot sa procedeze la majorarea cheltuielilor de natura salariala, cu indeplinirea cumulativa a urmatoarelor conditii:

a) cu sumele reprezentând creșteri ale câștigului mediu brut lunar pe salariat datorate majorării salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată, numai pentru personalul care intră sub incidența acestor reglementări.

Nota: salariu minim pe economie va fi de 1250 lei/luna, incepand cu 01 mai 2016.

Cresterea fondului de salarii datorata cresterii castigului mediu salarial este de 1809,18 mii lei, pentru un numar de 1018 salariați, pentru 8 luni din anul 2016. – anexa la prezentul raport.

b) cu sumele aferente reîntregirii cheltuielilor cu salariile pentru întregul an 2016 determinate ca urmare a acordării unor creșteri salariale în anul 2015, cu condiția de a prevedea rezultatul brut, cel puțin la nivelul celui estimat pentru anul 2016 și avut în vedere cu ocazia elaborării bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2015, diminuat cu subvențiile de la buget.

Nota: RA APPS nu a acordat creșteri salariale în anul 2015, în afara celor aferente castigului minim brut pe economie.

c) cu sumele aferente creșterii numărului de personal prognozat la finele anului 2016 față de cel aprobat în anul precedent, corespunzător perioadei de la care se prevede angajarea și până la finele anului, în condiții justificate de extinderea activității.

Nota: extinderea activității SAA Scrovistea – ocolul silvic și SRP Neptun – restaurant Constanta, astfel:

- **SAA Scrovistea – ocolul silvic de stat** –din structura Regiei Autonome Administratia Patrimoniului Protocolului de Stat, care administreaza fond forestier proprietate publica a statului si care sunt infiintate de aceasta, trebuie sa aiba un minim de organigrama, respectiv: 1 sef ocol , 1 padurar, 2 tehnician silvic, 1 taietor silvic, 1 tractorist.

- **SRP Neptun - Incepand cu 12.03.2015** s-a preluat de catre sucursala un restaurant din Constanta care era inchiriat Asociatiei Young and Clever. S-a hotarat, avand in vedere locatia foarte buna- unde acosteaza navele cu turisti – ca imobilul sa ramana in administrarea directa a sucursalei.

Urmare rezilierii contractului respectiv, imobilul a ramas practic fara activitate, deci fara venituri, insa cu cheltuieli inerente (paza, impozite locale, etc.), fapt pentru care s-a solicitat Consiliului de Administratie al R.A.-A.P.P.S. aprobarea amenajarii in acest spatiu a unui restaurant clasic. Solicitarea s-a bazat pe amplasamentul, extrem de favorabil, al acestui imobil si anume pe faleza din apropierea Cazinoului din Constanta. Activitatea noua de alimentatie publica presupune angajarea unui numar de 12 salariati de specialitate si anume:

Nr. crt.	Functia /Meseria	Nr. post.
1	Sef restaurant	1
2	Bucatar sef	1
3	Bucatar specialist	2
4	Lucrator in bucatarie	2
5	Barman	1
6	Ospatar	4
7	Femeie de serviciu	1
	TOTAL	12

d) cu sumele reprezentând cheltuielile cu salariile aferente personalului angajat pe perioadă determinată, în condiții justificate, pentru asigurarea desfășurării normale a activității.

Nota: La fundamentarea fondului de salarii pentru anul 2016 se va ține cont de personalul de la sucursalele care au activitate sezoniera sau angajează personal pe perioada determinată, fiind incluși în numărul mediu de personal.

Operatorii economici care aplică prevederile OG 26/2013 pot prevedea, în bugetul de venituri și cheltuieli, majorarea cheltuielilor de natură salarială față de nivelul prevăzut în ultimul buget de venituri și cheltuieli aprobat conform prevederilor legale și peste nivelul majorărilor de mai sus, numai cu îndeplinirea cumulativă a următoarelor condiții:

a) bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul precedent a fost aprobat conform prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 26/2013, aprobată cu completări prin Legea nr. 47/2014, cu modificările ulterioare; - condiție indeplinită: HG 857/2015.

b) nivelul rezultatului brut, al plăților restante și al cheltuielilor cu salariile a fost realizat conform bugetului de venituri și cheltuieli aprobat pentru anul precedent; - rezultatul preliminar este sub rezultatul financiar programat pentru 2015.

c) sursele proprii de finanțare a activității curente și de investiții repartizate din profitul net, prevăzute în bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2016, să nu fie afectate astfel încât să conducă la nerealizarea prevederilor/indicatorilor din planurile de administrare/management sau din strategiile autorităților publice tutelare, pe termen scurt, mediu și lung, condiție prezentată în cadrul documentului de motivare a actului normativ de aprobare a bugetului de venituri și cheltuieli – nu este cazul.

Operatorii economici care aplică prevederile OG 26/2013 și care prevăd, în bugetul de venituri și cheltuieli, majorarea cheltuielilor de natură salarială, conform prevederilor de mai sus, sunt obligați să îndeplinească și următoarele condiții privitoare la programarea/reducerea plăților restante și a pierderilor contabile:

a) să nu programeze în bugetul de venituri și cheltuieli trimestrial și anual plăți restante sau, dacă prevăd, să programeze reducerea acestora față de nivelul înregistrat la sfârșitul anului precedent, pentru a atinge țintele trimestriale și anuale stabilite de Guvern prin memorandum; - RA APPS nu are plăți restante.

b) să nu programeze în bugetul de venituri și cheltuieli trimestrial și anual pierderi sau, dacă prevăd, să programeze reducerea acestora față de nivelul înregistrat la sfârșitul anului precedent, astfel încât să conducă la realizarea prevederilor/indicatorilor din planurile de administrare/management sau din strategiile autorităților publice tutelare, pe termen scurt, mediu și lung; pierdere programată în 2016 este sub cea preliminară în 2015.

c) să programeze acoperirea pierderilor contabile înregistrate din anii precedenți; - pierderile din anii precedenți se acopera din surplusul realizat pe măsura înregistrării lunare a cheltuielii cu amortizarea aferentă diferentelor din reevaluare înregistrate în contul 105, precum și la scoaterea din evidență a unui activ vândut, reprezentând

valoarea ramasa neamortizata din diferenta din reevaluare (sumele se regasesc in contul 1075 si sunt impozitate).

d) programele întocmite pentru reducerea plăților restante și a pierderilor contabile vor cuprinde măsuri concrete și cuantificate, pe termen scurt, mediu și lung, de realizare, după caz, care vor fi aprobate de consiliul de administrație/ supraveghere sau directori/directorat, după caz, și vor fi anexate la documentația care stă la baza aprobării bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2016. – RA APPS nu are plati restante si pierderea contabila a fost acoperita in intregime pana la 31.12.2014, urmand ca pentru anul 2015 sa fie acoperita din sumele existente in contul 1075 dupa aprobarea bilantului contabil.

Planificarea creșterii cheltuielilor de natură salarială prevăzute la alin. (1) lit. c) și d) și la alin. (3) din art 54, se face pentru perioada următoare aprobării bugetului de venituri și cheltuieli conform prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 26/2013, aprobată cu completări prin Legea nr. 47/2014, cu modificările ulterioare, și în aceeași proporție cu indicele planificat de îndeplinire cumulativă a condițiilor prevăzute la alin. (4) lit. a) și b) din art 54, respectiv să nu programeze în bugetul de venituri și cheltuieli trimestrial și anual plăți restante sau, dacă prevăd, să programeze reducerea acestora față de nivelul înregistrat la sfârșitul anului precedent și să nu programeze în bugetul de venituri și cheltuieli trimestrial și anual pierderi sau, dacă prevăd, să programeze reducerea acestora față de nivelul înregistrat la sfârșitul anului precedent.

(6) Prevederile art. 9 alin. (3) din Ordonanța Guvernului nr. 26/2013, aprobată cu completări prin Legea nr. 47/2014, cu modificările ulterioare, se aplică în anul 2016 astfel:

a) creșterea procentuală a câștigului mediu brut lunar pe salariat peste indicele de creștere a productivității muncii se prevede, în bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2016, cu condiția ca în anul 2015 să nu fie înregistrată o asemenea creștere determinată față de realizările anului 2014;

- conform situației din tabelul de mai sus, indicele de creștere a productivității muncii pe anul 2016 fata de anul 2015 este mai mare decat indicele de creștere a castigului mediu salarial (care cuprinde si creșterea datorată modificării salariului minim pe economie), respectiv 128,42 % fata de 128,05 % – anexa la prezentul raport.

Drept urmare, fondul de salarii aferent personalului angajat pe baza de contract individual de munca este **64.479,16 mii lei, astfel:**

- fond salarii realizat 2015	50.951,20 mii lei;
- creștere 2016 – 23 %	11.718,78 mii lei;
- influența salariului minim	1.809,18 mii lei;

TOTAL FOND SALARII	64.479,16 mii lei
---------------------------	--------------------------

- număr mediu personal 2.111 salariați

- castig mediu 64.479,16 mii lei / 2.111 salariați / 12 luni = 2.545,21 lei ;

- indicele de creștere a castigului mediu 2.545,21 lei / 1987,80 lei = 128,04 %.

Cheltuielile sociale sunt in procent de 5% din fondul de salarii, respectiv 3.233,61 mii lei.

In sedinta Guvernului din data de 6 ianuarie 2016 s-a aprobat un memorandum cu propunerile ministerului finantelor publice referitoare la amendamente aduse OUG 109/2011 cu modificarile si completarile ulterioare – informatie comunicata de reprezentantul MFP in consiliul de administratie al regiei.

Astfel, in anul 2016, pentru indemnizatia membrilor Consiliului de administratie, s-a prevazut suma de **498,24 mii lei, compusa din:**

- parte fixa: 305,40 mii lei;
- parte variabila: 155,70 mii lei.
- secretar CA 37,14 mii lei (se va acorda o crestere de 23% la indemnizatia actuala);

Partea fixa reprezinta de 2 ori castigul mediu brut/RA APPS

Respectiv $2.545,21 \text{ lei} \times 2 = 5.090,42 \text{ lei}$.

Partea variabila a fost majorata cu 25%, respectiv de la 2.076 lei/persoana la 2.595 lei. Pentru Directorul general s-au prevazut 6 salarii medii lunare pe economie, respectiv $2.681 \text{ lei} \times 6 \times 12 \text{ luni} = 193,03 \text{ lei}$. Aceste indexari vor fi acordate conform prevederilor legale aplicabile in 2016, cu aprobarea SGG.

Tichetele de masa:

$2111 \text{ salariat} \times 11 \text{ luni} \times 21,25 \text{ zile medie/luna} \times 9,41 \text{ lei/tichet} = 4.643,33 \text{ mii lei}$

La rd 147 este prevazuta suma de 59.996,26 mii lei, cheltuieli nedeductibile, cu urmatoarea componenta:

mii lei	
Natura cheltuielii nedeductibile	suma
provizioane create pentru clientii incerti	8.865,52
amortizare nedeductibila aferenta reevaluarilor	46.968,8
pierderi din creante	3.180,74
cheltuieli cu autoturisme nedeductibile, conform Codului Fiscal	519,2
cheltuieli aferente imobilelor in care nu se desfasoara activitate economica producatoare de venituri (impozite si taxe, paza, etc)	362
Cheltuieli de judecata	100
TOTAL	59.996,26

Fundamentarea cheltuielilor care au inregistrat cresteri importante:

RA-APPS are incheiate (in derulare in anul 2016) contracte de asistenta juridica cu urmatoarele societati/cabinete de avocati :

I. SCP DRAGNE SI ASOCIATII :

- Asigura consultanta juridica si reprezentarea in fata instantelor de judecata pentru urmatoarele dosare :

1. Nr.1150/3/2003 – aflat pe rolul Tribunalului Bucuresti ce are ca obiect pretentiile RA-APPS - creanta in valoare de 1.420.330,83 USD + 7.975.721,23 lei datorata de SC T.B.N.I. SA (Transporturi Bucurestii Noi), societate aflata in procedura insolventei din anul 2003. Termen la : 27.01.2016

2. **Nr.29513/3/2009*** - aflat pe rolul Curtii de Apel Bucuresti, in faza procesuala rejudecare-apel si are ca obiect cererea formulata de RA-APPS impotriva SC CASTEL FILM SRL privind evacuarea, rezilierea contractului de asociere in participatiune si recuperarea debitului datorat de parata in valoare de aproximativ 10.000.000 lei la data de 30.09.2015. Termen la :20.01.2016
 3. **Nr.9074/94/2015** – aflat pe rolul Tribunalului Buftea, ce are ca obiect ordonanta presedintiala formulata de SC Castel Film SRL impotriva regiei, privind accesul pe teritoriul Complexului Pacea din Snagov la statia de epurare menajera cu deversare in Lacul Snagov in vederea intretinerii instalatiilor pentru buna functionare a acestora. Dosarul se afla in faza procesuala a apelului si are termen la data de 08.02.2016.
 4. **Nr.32687/3/2014** – aflat pe rolul Tribunalului Bucuresti, ce are ca obiect actiunea formulata de SC Castel Film SRL impotriva regiei, prin care a solicitat constatarea nulitatii absolute partiale a contractului de asociere in participatiune nr.13043/14.10.2003 si anume a art.8 din contract- privind suma minima obligatorie de plata stabilita lunar in sarcina reclamantei. Actiunea a fost respinsa la fond in data de 01.10.2015, fiind data cu apel in 30 de zile de la comunicare. Hotararea nu a fost comunicata pana la aceasta data.
 5. **Nr.39258/2012/a2*** – aflat pe rolul Tribunalului Bucuresti, ce are ca obiect cererea de interventie accesorie formulata de RA-APPS pentru angajarea raspunderii patrimoniale a lui Stelios Thoma- fostul administrator al SC EMICO SERV SRL, societatea aflata in procedura insolventei din anul 2012. Termen la : 18.01.2016.
 6. **Nr.483/93/2015** – aflat pe rolul Tribunalului Ilfov, ce are ca obiect actiunea regiei privind rezilierea contractului de asociere in participatiune nr.7264/09.07.2004 incheiat cu SC RELATIONAL TRADING SRL, evacuarea paratei din imobilul « Club social » -Vila 1, Vila 18 si Vila 56 situat in comuna Voluntarei, precum si pretentiile reprezentand debitul inregistrat in evidentele contabile ale RA-APPS SRP Triumf – 5.734.554,07 lei la data de 05.11.2015. Termen la data de 19.01.2016.
 7. **Nr.5702/2/2015** – aflat pe rolul Curtii de Apel Bucuresti, ce are ca obiect cererea formulata de SC EUROCONSTRUCT TRADING 98 SRL impotriva RA-APPS privind refuzul solutionarii cererii de vanzare a Complexului Muntenia din Snagov, folosit de reclamanta in baza contractului de asociere in participatiune nr.11643/11.11.2004 incheiat cu RA-APPS. Termen la : 12.01.2016.
 8. **Nr.2970/93/2013-** aflat pe rolul Tribunalului Ilfov, ce are ca obiect actiunea in repetitiune formulata de SC Relational Trading SRL impotriva regiei privind obligarea noastra la plata sumei de 2.508.722,17 lei considerata de reclamanta ca nedatorata. Termen la :19.01.2016.
 9. **Nr.58935/3/2011** – aflat pe rolul Tribunalului Bucuresti si are ca obiect cererea RA-APPS formulata impotriva SC REALITATEA MEDIA SA privind procedura insolventei, creanta in suma de 1.282.781,70 lei(imobil din Piata Presie Libere nr.1, sector 1). Termen la : 23.03.2016.
 9. **Nr.36147/3/2013-** aflat pe rolul Tribunalului Bucuresti si are ca obiect cererea SC REALITATEA MEDIA SA impotriva regiei privind contravaloarea imbunatatirilor aduse spatiilor inchiriate de la RA-APPS SAIFI din Piata Presei Libere nr.1, sector1 in suma de 20.170.857,41 lei. Termen la : 25.01.2016.
-

II. CABINET AVOCAT « TOMA CLAUDIU »

Instrumenteaza pentru RA-APPS urmatoarea cauza :

Dosar nr.1230/46/2013* - aflat pe rolul Curtii de Apel Pitesti, ce are ca obiect cererea formulata de Mazilu Ana si altii impotriva RA-APPS- revendicare teren si acordare fructe civile imobil Complex OLANESTI, 13 ha teren situat in judetul Valcea, Olanesti, str.Aleea Salcamilor nr.2. Dosarul se afla in faza procesuala a revizuirii – apel si are termen la data de 28.01.2016.

III.CABINET AVOCAT « FLAVIA TEODOSIU »

I-au fost transmise spre instrumentare dosarele ce au ca obiect imobilul situat in str.Rabat nr.21, sector 1, Bucuresti – fostul sediu al Ambasadei Germaniei :

Dosar Nr.42194/3/2007* - aflat pe rolul Tribunalului Bucuresti, ce are ca obiect cererea formulata de Weissman Eugene si altii impotriva regiei prin care solicita lipsa folosinta pentru imobilul ce le-a fost restituit in natura. Dosarul se afla in faza procesuala a revizuirii- fond si are termen la data de 08.01.2016.

Avand in vedere mizele financiare si imobiliare pe care le implica litigiile enumerate mai sus, RA-APPS a apelat la serviciile unor avocati renumiti in vederea obtinerii unor solutii favorabile ei.

Cheltuielile totale in suma de 441481,70 mii lei, prevazute in proiectul de buget pe anul 2016, au crescut cu 18,26 % fata de cele preliminate a se realiza in anul 2015 (373317,63 mii lei), concomitent cu cresterea veniturilor totale, cu 25,55% (de la 352801,37 mii lei propus in bvc 2016 fata de 281015,43 mii lei preliminatat 2015).
Principalele cresteri se inregistreaza la :

Cheltuieli cu bunuri si servicii:

Cheltuielile cu bunurile si serviciile cresc cu 9,98 % pe seama :

- **cheltuielilor cu marfurile** : cresc cu 9,64% ca efect al cresterii veniturilor din vanzarea marfurilor

- **cresterea cheltuielilor cu energia si apa** cu 5.68%, ca urmare a estimarii cresterii preturilor anuntate de Agentia de Nationala de Reglementare in domeniul Energiei, incepand cu 01.01.2016.

- **cresterea cheltuielilor privind serviciile executate de terti** , cu 15,24% fata de anul 2015, ca urmare a lucrarilor ce vor fi necesare a se efectua, prevazute in detaliu in programul de reparatii la sucursala Neptun : reparatii alei travertin vila Nufarul, reparatii sistem iluminare bazin, reabilitare fatada hotel Doina, reabilitare mobilier si pardoseli hotel Doina, reabilitare mobilier tapisat hotel Doina.

La sucursala SAIFI cheltuielile cu serviciile executate de terti pentru reparatii s-au dimensionat tinandu-se cont de imposibilitatea SAIFI de a efectua anumite lucrari (fatade, acoperisuri, punere in stare de folosinta, hidroizolatii, reparatii diverse alpinisti etc.), fapt care a dus la propunerea prin planul de reparatii de efectuarea lucrarilor cu furnizori externi.

Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti – s-au dimensionat pe baza planului de achizitii servicii pentru anul 2016, servicii care sunt indispensabile functionarii corecte si in legalitate a SAIFI (ex. Intretinere centrale telefonice, servicii de medicina muncii, inspectare si verificare a constructiilor, asigurarea imobilelor, servicii de verificare tehnica, servicii de paza, etc.).

- **cresterea cheltuielilor cu primele de asigurare**, cu 39,82% , pe seama incheierii unor asigurari facultative la imobile, prinse in programul de achizitii servicii pe anul 2016. Astfel la sucursala Scrovistea se prevede o cheltuiala cu asigurarea facultativa a imobilelor in suma de 58,74 mii lei; la sucursala Triumf au fost prevazute asigurari facultative la vila P50, Hotel Triumf , Club Floreasca.

La politele RCA s-au prevazut majorari ale preturilor acestora.

- **cheltuieli cu asigurarea si paza**, inregistreaza o crestere de 28,54 %. La sucursala Triumf au fost prevazute in anul 2016 cheltuieli cu paza pentru 4 posturi : 2 la sediul central, 1 la Club Floreasca si 1 la Muntenia Snagov.

La sucursala SAIFI exista contracte de paza atat pentru imobilele inchiriate cat si pentru cele care nu au fost inca inchiriate. Valoarea acestora a crescut, intrucat a crescut si numarul de posturi cat si ca efect al cresterii salariului minim pe economie.

- **Alte cheltuieli de exploatare**, cresc cu 25,50 % pentru ca si cheltuielile privind activele imobilizate cresc cu 61,06% , ca urmare a cresterii cheltuielilor cu vanzarea activelor OUG 15/2013 si OUG 101/2011 (veniturile au crescut corespunzator).

Investitii

Pentru anul 2016, lucrările de investiții se vor mai realiza ținându-se cont de programarea unor investiții care sunt strict necesare și care reclamă urgență.

Referitor la structura surselor de finantare a investitiilor- 66.239,29 mii lei reprezinta sursa proprie rezultata din amortizarea imobilizarilor corporale si necorporale, la care se adauga sume ce vor fi decontate din bugetul Secretariatului General al Guvernului, pentru reparatii capitale la resedintele oficiale ale fostilor sefi de stat, respectiv Palatul Elisabeta si imobilul din str. Pictor Mirea, in suma totala de 1203,85 mii lei. Structura cheltuielilor pentru investitii este prezentata in anexa 4.

R.A.-A.P.P.S.

Bugetul de venituri si cheltuieli pe total RA APPS este insotit de bugetul activitatii de reprezentare si protocol care este inclus in acesta precum si de anexele corespunzatoare.

p.Director General
Marius Grajdariu

Director Economic
Emilia Șerban

Contabil șef
Vasilica Grigoriu

Consiliu de administratie al RA APPS:

- Niculae Teodorescu

- Dragos Condrea

- Laura Raluca Dragota

- Paul Naidin
