

Scrisoare de Așteptări
pentru stabilirea performanțelor Consiliului de Administrație al
societății "MENZA" SRL

2025 – 2029

Autoritatea publică tutelară și Acționarul unic al societății MENZA SRL, persoană juridică de drept public, cu sediul în Sat Porumbenii Mari, Comuna Porumbeni, Strada F6 út, Nr. 68, Județ Harghita, Cod Fiscal 47783197, reprezentat prin primar, în baza Hotărârii Consiliului Local nr. 28 din data de 28.05.2025, a întocmit prezenta Scrisoare de așteptări, în conformitate cu cerințele Ordonanței de Urgență nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, modificată și aprobată prin Legea nr. 111/2016, coroborat cu prevederile H.G. nr. 639/2023.

Acesta reprezintă un document care exprimă așteptările autorităților tutelare și acționariatului, în ceea ce privește buna guvernare a societății "MENZA SRL" pe următorii 4 ani, respectiv pe perioada mandatului Consiliului de administrație 2025-2029.

1. Sinteza strategiei guvernamentale și/sau, după caz, locale în domeniul în care acționează întreprinderea publică, inclusiv obiectivele sectoriale și fiscal-bugetare pe termen mediu și lung ale statului

Autoritatea Publică Tutelară a societății "MENZA SRL" rămân angajate la obiectivele bugetare și de politică publică ale guvernului, inclusiv reducerea arrieratelor întreprinderilor publice.

Nu se discută în OUG 109/2011 modalitatea sau procedura de stabilire a indicatorilor consiliului de administrație și directorilor, dar se stabilesc mai multe tipuri de indicatori:

- indicatori de performanță financiari
- indicatori de performanță nefinanciari
- indicatori de performanță = indicatorii de performanță financiari + indicatorii de performanță nefinanciari
- indicatori-cheie de performanță - indicatori de performanță obligatorii prevăzuți în anexa la contractul de mandat.

fără a se defini o diferență între indicatori de performanță și indicatori-cheie de performanță.

Anexa nr. 2 la Norme prevede la art. 5 o diferențiere:

Indicatorii de performanță se clasifică în funcție de modul de utilizare, astfel:

- a)** indicatori de performanță pentru monitorizarea performanței întreprinderilor publice;
- b)** indicatori-cheie de performanță **pentru acordarea componentei variabile a remunerației pentru administratori și directori.**

De asemenea, în Anexa nr. 2a și 2b la Norme se stabilesc doar indicatorii de performanță (nu "cheie"). Se menționează în OUG 109/2011 doar că indicatorii cheie sunt cei cuprinși în contractul de mandat al administratorilor și directorilor.

Art. 4 ind. 7 alin. (2) dispune că, categoriile de indicatori de performanță financiari (nu "cheie") obligatorii și **aplicabili tuturor întreprinderilor publice** sunt următoarele:

- a) politica de investiții;
- b) finanțarea;
- c) operațiuni;
- d) rentabilitatea;
- e) rata de distribuție a profitului sub formă de dividende.

Art. 2 ind. 1 alin. (2) lit. h) OUG 109/2011 menționează:

Statul și unitățile administrativ-teritoriale, în calitate de acționari/asociați și, respectiv, proprietari ai întreprinderilor publice, se asigură că autoritățile publice tutelare, care exercită drepturile aferente, respectă următoarele obligații esențiale pentru exercitarea funcției de proprietate:

h) **stabilirea unor indicatori de performanță** care să urmărească interesul public în cazul întreprinderilor publice care au ca obiect de activitate obligații de serviciu public.

Anexa 2, Art. 6 alin. (4) din Norme dispune că autoritățile publice tutelare pot stabili prin act administrativ categorii de indicatori de performanță (nu "cheie") **suplimentari** raportați la specificul și complexitatea activității întreprinderii publice.

Așadar, pe plan fiscal și bugetar, strategia guvernamentală de creștere a performanței întreprinderilor publice, la modul general, este stabilită.

Unicul acționar - UAT Comuna Porumbeni va solicita și va urmări îndeplinirea de către Adunarea Generală a Acționarilor, Consiliul de Administrație respectarea celor de mai sus. La modul concret, acești indicatori vor fi negociați între AGA și Consiliul de Administrație, cu respectarea procedurilor și limitelor legii.

În ce privește strategia guvernamentală în sectorul de alimentație publică, aceasta pornește de la Strategia pentru dezvoltarea sectorului agroalimentar pe termen mediu și lung – orizont 2020/2030 (Strategia) vizează valorificarea inteligentă și durabilă a potențialului agroalimentar și dezvoltarea spațiului rural, fiind un document suport vizionar, care susține progresul agriculturii și dezvoltării rurale în România. Strategia constituie baza noii perioade de programare financiară europeană 2014-2020, ca angajament al României față de UE.

A fost elaborat în conformitate cu art. 77 alin. (5) - (11) din Legea învățământului preuniversitar nr. 198/2023, cu modificările ulterioare și a prevederilor art. XXVI alin (4) din OUG nr.115/2023 privind unele măsuri fiscal-bugetare în domeniul cheltuielilor publice, pentru consolidare fiscală, combaterea evaziunii fiscale, pentru modificarea și completarea unor acte normative, precum și pentru prorogarea unor termene. Scopul Programului național **"Masă sănătoasă"** - numit PNMS, este de a sprijini participarea la educație a tuturor copiilor prin oferirea unei alimentații sănătoase care să susțină învățarea, prin crearea motivației pentru studiu, menținerea echilibrului socio-emoțional și întărirea stării de bine a elevului, precum și pentru adoptarea igienei muncii intelectuale la vârste și în contexte diferite.

Aplicarea Programului național "Masă sănătoasă" are ca rezultate așteptate:

- participarea la educație a tuturor copiilor prin oferirea unei alimentații sănătoase care să susțină învățarea,
- crearea motivării pentru învățare și asigurarea igienei muncii intelectuale la vârste școlare diferite și în contexte de învățare diferite, indiferent de mediu, vârstă școlară, orientări culturale sau religioase,
- educarea elevilor pentru o igienă și o alimentație sănătoasă prin măsuri/activități educative de formare a unui stil de viață sănătos,
- conștientizarea importanței alimentației sănătoase din perspectiva obiectivelor de dezvoltare durabilă,
- îmbunătățirea considerabilă a frecvenței elevilor la cursuri, față de anii precedenți

Societatea S.C. MENZA SRL ar dori să contribuie la atingerea acestor așteptări prin serviciile prestate.

Finanțarea Programului național “Masă sănătoasă” se asigură de la bugetul de stat din sume defalcate din unele venituri ale bugetului de stat pentru finanțarea cheltuielilor descentralizate la nivelul comunelor, orașelor, municipiilor, sectoarelor și municipiului București, în funcție de numărul de beneficiari și de limita valorii zilnice și poate fi completată de unitățile/subdiviziunile administrativ-teritoriale.

Unitățile/subdiviziunile administrativ-teritoriale, care dispun de mijloacele necesare preparării și distribuirii mesei calde sau, după caz, a pachetelor alimentare, pot utiliza sumele alocate, în scopul creșterii calității acestora.

Strategia integrată de dezvoltare reprezintă principalul document de planificare și programare, elaborat la nivel local și asumat de către factorii locali cu impact asupra comunității locale.

Documentul menționat este un ghid de coordonare, care va permite unității administrativ teritoriale să se concentreze asupra prioritizării investițiilor necesare de realizat în următorii ani, 2022 – 2027 (2029). Prin acest document – care urmează a fi avut în vedere și implementat de Societatea MENZA S.R.L, s-a stabilit viziunea de dezvoltare, obiectivele specifice de atins la finalul perioadei de programare, propunând direcțiile de acțiune și măsurile necesare pentru atingerea obiectivelor.

Respectând anumite principii care guvernează activitatea autorităților publice, respectiv cel al autonomiei locale, al responsabilității și legalității al dezvoltării durabile și corelării cerințelor cu resursele, protecției și conservării mediului natural și construit, participării și consultării utilizatorilor și cetățenilor, s-a considerat necesară și oportună înființarea unei societăți comerciale cu răspundere limitată, care să rezolve problema administrării la parametri de înaltă calitate a alimentației populației vulnerabile și a copiilor.

Programul național “Masă sănătoasă” – PNMS constă în acordarea zilnică, cu titlu gratuit, a unui suport alimentar constând într-o masă caldă sau, după caz, într-un pachet alimentar, în cazul în care masa caldă nu poate fi asigurată, în limita unei valori zilnice de 15 lei/beneficiar, inclusiv taxa pe valoarea adăugată. La implementarea a acestui program guvernamental contribuie această societate MENZA SRL

Această societate a fost gândită să îndeplinească anumite particularități și anume să aibă un caracter economico-social, să răspundă unor cerințe și necesități, să aibă un caracter permanent și regim de funcționare continuu. Buna desfășurare a acestuia este legată de existența unei infrastructuri tehnico-edilitare adecvate, realizată de altfel prin proiectul de înființare a două cantine în imobilele UAT-lui, Comuna Porumbeni. Aceste imobile dotate sunt date în administrare societății, de a desfășura servicii de catering pentru alimentația copiilor și a persoanelor solicitante. Consecința imediată a înființării societății cu răspundere limitată a fost satisfacerea cât mai complexă a cerințelor beneficiarilor finali și protejarea intereselor acestora.

Societatea “MENZA” SRL asigură masa sănătoasă pentru elevii din comună și din zonă, la solicitarea acestora, urmărindu-se eficientizarea activității prin măsuri manageriale adecvate.

Domeniul principal de activitate al Societății “MENZA” SRL conform codificării (Ordin 337/2007) Rev. Caen (2) este:

5629 - Alte servicii de alimentație n.c.a.

Alte activități:

Activități desfășurate în afara sediului social și a sediilor secundare (CAEN REV. 2):

- 5621 - Activități de alimentație (catering) pentru evenimente
- 9329 - Alte activități recreative și distractive n.c.a.
- 8560 - Activități de servicii suport pentru învățământ
- 8230 - Activități de organizare a expozițiilor, târgurilor și congreselor
- 8130 - Activități de întreținere peisagistică
- 8129 - Alte activități de curățenie
- 8122 - Activități specializate de curățenie
- 8121 - Activități generale de curățenie a clădirilor
- 4339 - Alte lucrări de finisare

Sediul social din: Sat Porumbenii Mari, Comuna Porumbeni, Strada Fő út, Nr. 68, Județ Harghita

Tip sediu: principal

Activități la sediu:

- 8219 - Activități de fotocopiere, de pregătire a documentelor și alte activități specializate de secretariat

Denumire: Punct de lucru

Sediul secundar din: Sat Porumbenii Mari, Comuna Porumbeni, Strada Fő út, Nr. 66, Județ Harghita

Tip sediu: sediu secundar

Activități la sediu:

- 5630 - Baruri și alte activități de servire a băuturilor
- 5629 - Alte servicii de alimentație n.c.a.
- 5621 - Activități de alimentație (catering) pentru evenimente
- 5610 - Restaurante
- 1089 - Fabricarea altor produse alimentare n.c.a.
- 1085 - Fabricarea de mâncăruri preparate
- 1073 - Fabricarea macaroanelor, tăițelor, cuș-cuș-ului și a altor produse făinoase similare
- 1072 - Fabricarea biscuiților și pișcoturilor; fabricarea prăjiturilor și a produselor conservate de patiserie
- 1071 - Fabricarea pâinii; fabricarea prăjiturilor și a produselor proaspete de patiserie
- 1039 - Prelucrarea și conservarea fructelor și legumelor n.c.a.

Denumire: Punct de lucru

Sediul secundar din: Sat Porumbenii Mari, Comuna Porumbeni, Strada Fő út, Nr. 12, Județ Harghita

Tip sediu: sediu secundar

Activități la sediu:

- 5590 - Alte servicii de cazare
- 5530 - Parcuri pentru rulote, campinguri și tabere
- 5520 - Facilități de cazare pentru vacanțe și perioade de scurtă durată

Denumire: Punct de lucru

Sediul secundar din: Sat Porumbenii Mari, Comuna Porumbeni, Strada Fő út, Nr. 70, Județ Harghita

Tip sediu: sediu secundar

Activități la sediu:

- 5630 - Baruri și alte activități de servire a băuturilor
- 5629 - Alte servicii de alimentație n.c.a.

- 5621 - Activități de alimentație (catering) pentru evenimente
- 5610 - Restaurante
- 1089 - Fabricarea altor produse alimentare n.c.a.
- 1085 - Fabricarea de mâncăruri preparate
- 1073 - Fabricarea macaroanelor, tăițelilor, cuș-cuș-ului și a altor produse făinoase similare
- 1072 - Fabricarea biscuiților și pișcoturilor; fabricarea prăjiturilor și a produselor conservate de patiserie
- 1071 - Fabricarea pâinii; fabricarea prăjiturilor și a produselor proaspete de patiserie
- 1039 - Prelucrarea și conservarea fructelor și legumelor n.c.a.

2. Viziunea autorității publice tutelare și a acționarilor, misiunea și obiectivele întreprinderii publice, derivate din politica guvernamentală sau locală din domeniul de activitate în care operează întreprinderea publică

SC "MENZA" SRL este operator economic local cu răspundere limitată în domeniul serviciilor de alimentație, obiectivul principal de activitate Cod CAEN 5629 -Alte servicii de alimentație n.c.a., înființată prin HCL 10/2023, pentru o perioadă nedeterminată. Reprezentantul legal al (UAT) - Comuna Porumbeni, în societatea MENZA S.R.L., este D-nul Gyerkó Levente – primarul Comunei Porumbeni, cetățean român, născut la data de 27.02.1967, în Orașul Cristuru Secuiesc, județul Harghita, cu domiciliul în com. Porumbeni, sat. Porumbenii Mari, nr.22, județul Harghita.

Misiunea societății este de a duce la îndeplinire politica generală a Consiliului de Administrație și anume aceea de a asigura o alimentație sănătoasă copiilor participante în programul guvernamental "Masa sănătoasă" și de a continua să fie un factor de stabilitate pentru angajații săi, pentru familiile acestora, și totodată pentru cetățeni / clienți.

Direcțiile de dezvoltare a SC MENZA S.R.L. au la bază principiile guvernantei corporative, care statuează o atitudine responsabilă, profesionistă și etică a companiei în raport cu beneficiarii serviciilor prestate, cu autoritățile locale, autorități de reglementare, angajați și organisme interne și externe. Așteptăm de la membrii Consiliului de Administrație, pe durata mandatului ce le revine, să militeze pentru ca SC MENZA S.R.L. să fie tratată de către toți partenerii Societății din mediul economic ca o organizație profesionistă, competitivă și aliniată din punct de vedere al practicilor manageriale la cerințele și standardele de calitate ale Uniunii Europene. Pornind de la acest deziderat, ariile strategice de activitate ale societății vor fi reprezentate de activitatea de servicii (care generează practic valoarea adăugată pentru societate și contribuie la menținerea credibilității acesteia) și activitatea de investiții ca principală modalitate de a asigura o dezvoltare durabilă a serviciilor oferite cetățeanului atât de către societate, încât și de Autoritatea Tutelară - UAT Comuna Porumbeni.

Viziunea autorității publice tutelare, care este acționar 100%, derivate din politica guvernamentală sau locală din domeniul de activitate în care operează întreprinderea publică, este aceea că societatea "SC MENZA S.R.L." va continua să fie un furnizor de servicii modern, capabil să satisfacă cerințele cetățenilor și a altor părți interesate, să respecte toate cerințele legale și de reglementare în domeniul calității, mediului, sănătății și securității în muncă.

În acest sens, după cum reiese din Actul constitutiv, Societatea are dreptul de a efectua, în conformitate cu legislația aplicabilă, toate tipurile de activități autorizate, comerciale, financiare care sunt considerate necesare sau utile dezvoltării și administrării societății. În plus, Societatea are dreptul de a participa la tranzacții comerciale, în urma hotărârii Adunării Generale ale Acționarilor, în cadrul altor societăți care au același obiect de activitate sau au un obiect de activitate diferit.

Conform actelor normative din domeniul guvernancei corporative, Scrisoarea de așteptări conține o sinteză a obiectivelor financiare și nonfinanciare ale societății, stabilite de către autoritatea publică tutelară, în consultare cu acționarii, după caz, reprezentând individual sau împreună minimum 5% din capitalul social al întreprinderii publice.

Obiectivele financiare sunt cele deja analizate mai sus, iar dintre acelea se vor stabili prin negociere de către AGA și Consiliul de Administrație, indicatorii financiar în limitele legale. Se poate discuta și oportunitatea altor indicatori, asumați de administratori, respectiv:

1. Asigurarea unei rate a profitului brut de minim 5%, la finalul anului 2025 (profit brut/cheltuieli)
2. Asigurarea unei lichidități curente supraunitare, la finalul anului 2025 (active circulante/datorii pe termen scurt)
3. Asigurarea unei viteze de rotație a debitelor-clienți de 65 zile, la finalul fiecărui an (sold mediu client/cifra de afaceri*365 zile)

Un **obiectiv strategic** al SC MENZA S.R.L. este acela de a presta serviciile la un nivel înalt și din profitul creat a asigura de noi fonduri direcționate, în primul rând, către dezvoltarea infrastructurii autorității tutelare prin asigurarea unei stabilități anuale a serviciilor și dezvoltării locale, asigurând astfel creșterea veniturilor societății, respectiv creșterea veniturilor proprii ale UAT Comuna Porumbeni.

În îndeplinirea acestei misiuni, obligațiile SC MENZA S.R.L. sunt:

- să asigure prestarea serviciului conform prevederilor contractuale încheiate cu beneficiarii
- să respecte sarcinile asumate potrivit contractului
- să respecte indicatorii de performanță stabiliți prin contract
- să pună în aplicare metode performante de management care să conducă la reducerea costurilor de operare, inclusiv prin aplicarea procedurilor concurențiale gestionate
- să preia în sarcina sa întreaga responsabilitate privind exploatarea, întreținerea, repararea, modernizarea și dezvoltarea imobilelor date în administrare, pentru desfășurarea activităților prestate, precum a bunurilor existente și viitoare aferente acestora
- să aducă la cunoștință publică întreruperea furnizării/prestării serviciului în caz de intervenții pentru efectuarea lucrărilor de re tehnologizare, întreținere reparații la construcții sau instalații aferente sistemelor de utilități publice, cu cel puțin 10 zile înainte de data programată
- să asigure paza bunurilor date în administrare
- să asigure funcționarea serviciului conform prevederilor legale în vigoare să asigure finanțarea pregătirii și perfecționării profesionale a propriilor salariați în funcție de necesitățile societății
- să gestioneze serviciul pe criterii de competitivitate și eficiență economică
- la încetarea contractului de administrare să restituie autorității tutelare în deplin proprietate bunurile de retur, în mod gratuit și libere de sarcini, cu uzura normal proporțională cu durata utilizării
- să respecte orice prevederi care derivă din reglementările legale în vigoare și din hotărârile Consiliului Local al Comunei Porumbeni
- să administreze, întrețină și exploateze în mod direct imobilele date în administrare și terenul aferent acestora fără să subînchirieze unei alte persoane obiectul contractului de administrare
- să depună toate diligențele necesare conservării bunurilor, echipamentelor dotărilor preluate în administrare, pe toată durata derulării contractului
- să militeze activ pentru creșterea permanentă a calității și eficienței activităților prestate,
- să predea autorității tutelare, la termenele și în condițiile reglementărilor legale, dările de seamă statistice, precum și situațiile tehnice, contabile și financiare solicitate,

➤ să asigure condiții optime de instructaj privind cunoașterea și aplicarea normelor de protecția muncii, precum și a tuturor normelor legale specifice activităților desfășurate în cadrul activității societății;

➤ să ia toate măsurile necesare privind protecția mediului și pentru asigurarea igienei și siguranței la locul de muncă,

➤ la încheierea perioadei pentru care a fost încheiat contractul de administrare, operatorul va preda toată documentația tehnică referitoare la bunurile și serviciile.

Sarcinile S.C. "MENZA" SRL sunt clar delimitate în Contractul de administrare, iar autoritatea tutelară se așteaptă să fie duse la îndeplinire în continuare de către Consiliul de Administrație al societății:

1. Administrează și gestionează bunurile încredințate ca un bun proprietar, din care prestează serviciile autorizate
2. Asigură integritatea bunurilor
3. Prestează servicii de calitate, creându-le condițiile necesare pentru desfășurarea unui comerț în conformitate cu prevederile legale
4. Deservește toți beneficiarii serviciilor prestate din aria de acoperire fără nici un fel de discriminare pe baza concurenței.
5. Urmărește realizarea tuturor indicatorilor de performanță stabiliți.
6. Furnizează reprezentanților Comunei Porumbeni informațiile solicitate, asigură accesul la toate informațiile necesare verificării, evaluării, funcționării dezvoltării serviciului
7. Pune în aplicare metode performante de management care să conducă la reducerea costurilor, la utilizarea eficientă a spațiilor și a locurilor deținute, precum și la creșterea calității serviciului
8. Angajează personal în limita și în conformitate cu organigrama și statul de funcții aprobate de către adunarea generală a societății, urmărind utilizarea eficientă a forței de muncă în limitele și condițiile prevăzute de legislația muncii. Finantează pregătirea profesională a salariaților proprii.
9. Respectă legislația, reglementările și orice alte prevederile legale în vigoare privind protecția mediului.

Restrangerea sau completarea obiectului de activitate al societății se va face pe baza hotărârii Adunării Generale a Acționarilor, cu activități considerate necesare sau utile dezvoltării și extinderii societății.

3. Mențiunea privind încadrarea întreprinderii publice în una dintre următoarele categorii: comercial, de monopol sau serviciu public

SC "MENZA" SRL este o întreprindere publică de **tip comercial**, este persoană juridică română, se organizează și funcționează în conformitate cu dispozițiile legale în vigoare și cu actul constitutiv. Așa cum am arătat mai sus, societatea "MENZA" SRL se definește ca operator economic, prestator de servicii de alimentație și funcționează sub formă de **societate cu răspundere limitată**, în conformitate cu prevederile Legii nr. 31/1990 privind societățile, republicată cu modificările ulterioare și a OUG nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, înființată în temeiul art. 17 din Legea 215/2001, republicată (în prezent abrogată și înlocuită cu Codul Administrativ).

Capitalul social total subscris și de vărsat este divizat într-un număr de 2.000 acțiuni nominative în valoare nominală de 10 lei repartizate 100% acționarului **Comuna Porumbeni**.

În derularea activității societății "MENZA" SRL, autoritatea tutelară utilizează următoarele categorii:

bunuri de retur — bunurile care au făcut obiectul dării în administrare, precum și cele realizate de societate în conformitate cu programele de investiții și care au legătură directă cu bunurile date în administrare, făcând parte integrantă din acestea. Bunurile obținute în urma

activității de investiții a societății devin bunuri de retur după ce societatea își recuperează integral valoarea investită, prin amortizare în cazul expirării contractului la termen, iar în cazul expirării din culpa operatorului economic chiar și înainte de amortizare fără nici un fel de obligație de despăgubire din partea autorității tutelare. Bunurile de retur revin de bun drept, gratuit și libere de orice sarcini autorității tutelare la încetarea contractului de dare în administrare.

5. Așteptări în ceea ce privește politica de dividende/vărsăminte din profitul net aplicabilă întreprinderii publice

Unicul acționar, autoritatea tutelară se așteaptă ca în continuare situațiile financiare ale societății să fie întocmite în conformitate cu legislația în vigoare, urmând a fi verificate potrivit legii.

Adunarea Generală a Acționarilor va aproba situația financiară a societății.

Din profitul societății se va prelua, în fiecare an, cel puțin 5% pentru formarea fondului de rezervă, până ce acesta va atinge minimum a cincea parte din capitalul social. Dacă fondul de rezervă, după constituire, s-a micșorat din orice cauză, acesta va fi completat până la minimul legal. De asemenea, poate fi inclus în fondul de rezervă, chiar dacă acesta a atins minimul legal excedentului financiar.

Din profitul societății se va prelua, în fiecare an, cel puțin 5% pentru formarea fondului de rezervă, până ce acesta va atinge minimum a cincea parte din capitalul social. Dacă fondul de rezervă, după constituire, s-a micșorat din orice cauză, acesta va fi completat până la minimul legal. Suportarea pierderilor de către acționari se va face proporțional cu aportul adus de fiecare acționar la capitalul social. (100% UAT Comuna Porumbeni)

Cota parte din profit ce se plătește acționarilor constituie dividend. Dividendele se plătesc în termenul stabilit de adunarea generală sau, după caz, prin legile speciale, dar nu mai târziu de 6 luni de la data aprobării situației financiare anuale aferente exercițiului financiar încheiat. Nu se vor putea distribui dividende decât din profituri determinate potrivit legii.

Acționarii beneficiază de dividende atâta timp cât dețin acțiuni.

Suportarea pierderilor de către acționari se va face proporțional cu aportul adus la capitalul social.

6. Așteptări privind politica de investiții aplicabilă întreprinderii publice

Finanțarea și realizarea investițiilor aferente activității comerciale ale societății se fac cu respectarea legislației în vigoare privind inițierea, fundamentarea și aprobarea investițiilor publice, în temeiul următoarelor principii:

- promovarea rentabilității și eficienței economice
- păstrarea veniturilor realizate din aceste activități la nivelul comunității locale, prin utilizarea lor pentru dezvoltarea serviciilor și a structurii tehnico-edilitare aferente
- respectarea legislației în vigoare privind achizițiile publice
- respectarea dispozițiilor legale referitoare la calitatea și disciplina în construcții, urbanism, amenajarea teritoriului și protecția mediului.

Din veniturile societății se va putea finanța și alte investiții de interes local în afara activității societății.

În Strategia locală a comunei se menționează ca obiective de investiții:

Conservarea, reabilitarea și punerea în valoare a patrimoniului turistic local

Modernizarea și extinderea zonelor de agrement și petrecere a timpului liber

Inițierea activităților și evenimentelor cultural-tradiționale, a evenimentelor, festivalurilor și concursurilor tematice pe toată durata unui an calendaristic

Diversificarea infrastructurii recreațional-sportive

Restaurarea și punerea în valoare a patrimoniului cultural-istoric.

În realizarea acestor scopuri strategice se poate contribui această societate cu confinanțarea obiectivelor de investiții.

Finanțarea cheltuielilor de capital pentru realizarea obiectivelor de investiții publice ale unităților administrativ-teritoriale, se asigură din următoarele surse:

- a) proprii ale operatorului economic
- b) credite bancare obținute și garantate de către autoritatea tutelară
- c) fonduri nerambursabile obținute prin angajamente bilaterale sau multilaterale
- d) alte surse, constituite potrivit legii

Bunurile realizate în cadrul programelor de investiții publice specifice realizate de societatea MENZA SRL, revin în proprietatea publică a UAT-lui Comuna Porumbeni, ca bunuri de retur, la încetarea, prin oricare formă, a contractului de dare în administrare a infrastructurii în care duce activitatea.

Programul lucrărilor de investiții pentru modernizări, reabilitări, dezvoltări de capacități și obiective noi se va stabili de comun acord la sfârșitul fiecărui an pentru anul viitor, de principiu, existând posibilitatea modificării de comun acord a acestui program în funcție de necesitățile apărute.

7. Dezideratele autorității publice tutelare, cu privire la comunicarea cu organele de administrare și conducere ale întreprinderii publice, Societatea este administrată de un Consiliu de Administrație format din 3 membri, aleși pe o perioadă de 4 ani, cu posibilitate reînnoirii pentru administratorii care și-au îndeplinit corespunzător atribuțiile.

Conform art.28 alin (6¹) din OUG 109/2011:

(6¹)În cazul întreprinderilor publice organizate ca societăți cu răspundere limitată, numărul administratorilor va fi de cel puțin 3, dintre care cel mult unul va fi funcționar public sau o persoană din rândul altor categorii de personal din cadrul autorității publice tutelare ori din cadrul altor autorități sau instituții publice. Administratorilor acestor societăți li se aplică, în mod corespunzător, prevederile alin. (1) privind cerințele de experiență ale administratorilor, prevăzute la alin. (3) și (6)-(8).

(3)Membrii consiliului de administrație trebuie să aibă studii superioare și experiență în domeniul științelor ingineresti, economice, sociale, juridice sau în domeniul de activitate al respectivei întreprinderi publice de cel puțin 7 ani.

*(6)Majoritatea membrilor consiliului de administrație este formată din **administratori neexecutivi și independenți** în înțelesul art. 138² din Legea nr. 31/1990, republicată, cu modificările ulterioare. Funcționarii publici, înalții funcționari publici, precum și alte categorii de personal din cadrul autorității publice tutelare ori din cadrul altor autorități sau instituții publice nu pot fi considerați independenți.*

Conform art.29 alin (3) din OUG 109/2011:

(3)La stabilirea criteriilor de selecție a administratorilor, comisia de selecție și nominalizare trebuie să țină cont de specificul și complexitatea activității societății, precum și de cerințele din scrisoarea de așteptări.

Având în vedere specificul activității S.C. MENZA S.R.L. a cărei activitate principală este de Servicii de alimentație respectiv Activități de alimentație (catering) pentru evenimente, fiind o activitate de interes local cu complexitate redusă pentru membrii consiliului, se va accepta studii superioare sau studii medii cu experiență în domeniul de activitate a societății. Având în vedere specificul activității, respectiv managementul în activitatea de alimentația publică și gestionarea societăților cu răspundere

limitate, și faptul că Comuna Porumbeni este o comunitate cu numai 1800 locuitori, pentru a putea constitui consiliul de administrare, se va accepta membrii consiliului în funcție de complexitatea activității societății (conform art.29, alin.3) și cu studii medii cu experiență în domeniul de activitate de alimentație și cu experiență în gestionarea unei societăți comerciale.

Consiliul de Administrație elaborează și prezintă spre aprobare Adunării Generale a Acționarilor un plan de administrare, care include strategia de administrare pentru atingerea obiectivelor și criteriile de performanță stabilite în contractele de mandat. Pentru îndeplinirea planului de administrare și pentru realizarea obiectului de activitate al societății. Consiliul de Administrație poate proceda la efectuarea oricăror acte necesare și utile, inclusiv stabilirea nivelului de salarizare, dar aceasta numai după o aprobare prealabilă a Adunării Generale a Acționarilor.

Consiliul de Administrație nu va putea efectua actele rezervate de lege pentru Adunarea Generală a Acționarilor.

Consiliul de Administrație are următoarele competențe de bază:

- stabilirea planului de administrare, respectiv direcțiile principale de activitate și de dezvoltare ale societății pentru realizarea acestuia;
- stabilirea sistemului contabil și de control financiar și aprobarea planificării financiare;
- numirea și revocarea directorilor dacă va fi cazul și stabilirea remunerației lor după obținerea unui acord din partea Adunării Generale a Acționarilor;
- supravegherea activității directorului, dacă este cazul;
- pregătirea raportului anual, organizarea Adunării Generale a Acționarilor și implementarea hotărârilor acesteia;
- introducerea cererii pentru deschiderea procedurii insolvenței societății, potrivit Legii privind procedura insolvenței.

Administratorii sunt solidar răspunzători față de societate pentru:

- realitatea vărsămintelor efectuate de unicul asociat;
- existența reală a dividendelor plătite;
- existența registrelor cerute de lege și corecta lor ținere;
- exacta îndeplinire a hotărârilor Adunării Generale a Acționarilor;
- stricta îndeplinire a îndatoririlor pe care legea și Actul constitutiv le impun.

La nivelul Consiliului de Administrație se constituie, cu respectarea dispozițiilor prevăzute de O.U.G. nr.109/2011 comitetul de nominalizare și remunerare, comitetul de gestionare a riscurilor și comitetul de audit, având componența și atribuțiile prevăzute de lege.

Acționarul UAT Comuna Porumbeni are dreptul de a se informa asupra gestiunii societății, între ședințele adunărilor generale, cel mult de două ori în cursul unui exercițiu financiar, putând cere pe cheltuiala lor, copii legalizate de pe acestea.

Termenul de răspuns al consiliului de administrație este de 15 zile.

Obiectivele strategice care sunt în sarcina Consiliului de Administrație sunt:

Eficiența economică

- Optimizarea permanentă a costurilor de producție și de logistică astfel încât atingerea performanțelor dorite și a nivelului serviciilor cerute de consumatori să se realizeze cu costuri optime pentru aceștia;
- Promovarea unei metodologii de stabilire a contravaloarea serviciilor prestate, și produselor furnizate astfel încât să se asigure autofinanțarea costurilor de funcționare, modernizare și dezvoltare, conform principiului eficienței costului și a calității maxime în funcționare, luând în considerare și pretențiile beneficiarilor;

Modernizarea și îmbunătățirea serviciilor

- Asigurarea serviciilor calitative prin asigurarea unei stabilități anuale a serviciilor prestate, în beneficiul populației și al mediului din aria de operare, în scopul îndeplinirii obligațiilor asumate;
- Asigurarea dezvoltării durabile și creșterea flexibilității societății;
- Extinderea obiectului de activitate și diversificarea ofertei de servicii către client;
- Îmbunătățirea serviciului din punct de vedere al calității prin dezvoltarea și introducerea de tehnologii noi;

Orientarea către client

- Preocupare permanentă pentru creșterea gradului de încredere al clienților și pentru asigurarea unei transparențe legat de acțiunile întreprinse;
- Extinderea și îmbunătățirea calității serviciilor oferite clienților, la nivelul standardelor europene;
- Informarea eficientă și educarea beneficiarilor în ceea ce privește alimentația naturală;
- Educarea consumatorilor cu privire la aspectele de mediu referitor la ambalajul catering;

Competența profesională

- Creșterea eficienței generale a organizației, prin corecta dimensionare, informare și motivare a personalului societății;
- Îmbunătățirea continuă a politicii de pregătire profesională a personalului societății;
- Crearea unui mediu favorabil în companie și sprijinirea angajaților în a-și dezvolta capacitatea de a folosi tehnici și proceduri moderne prin oferirea de oportunități materiale și de training;

Grija pentru mediu

- Protejarea mediului înconjurător prin prevenirea și controlul poluării, gestionarea eficientă a resurselor, materialelor și deșeurilor în spiritul dezvoltării durabile;

Grija pentru sănătatea populației

- Preocuparea continuă pentru protejarea sănătății publice prin serviciile prestate

8. Așteptări privind calitatea și siguranța produselor și serviciilor prestate de întreprinderea publică

UAT Comuna Porumbeni, ca unicul asociat are următoarele drepturi, care vor fi respectate de societate Menza SRL:

1. Să solicite informații cu privire la nivelul și calitatea serviciul furnizat/prestat și cu privire la modul de întreținere, exploatare și administrare a bunurilor din proprietatea autorității tutelare;
 2. Să verifice, să solicite refundamentarea și să aprobe structura, nivelurile și ajustările preturilor și tarifelor propuse de societate.
 3. Să monitorizeze și să exercite controlul cu privire la furnizarea/prestarea serviciilor și să ia măsurile necesare în cazul în care societatea nu asigură indicatorii de performanță și continuitatea activităților pentru care s-a obligat;
 4. Să păstreze, în conformitate cu atribuțiile ce le revin conform legii, prerogativele și răspunderile privind adoptarea politicilor și strategiilor proprii de dezvoltare a activităților, precum și a dreptului de a supraveghea și controla modul de desfășurare a activităților:
- dezvoltarea/modernizarea activității societății, precum și modul de administrare,
 - exploatare și menținere în funcțiune a acestuia

- respectarea procedurilor de formare, stabilire și ajustare a prețurilor și tarifelor pentru activitățile prestate
- calitatea serviciului prestat
- indicatorii de performanță ai serviciului furnizat/prestat.

Consiliul de Administrație va avea în vedere următoarele direcții :

- îmbunătățirea calității serviciilor prestate de societate ;
- păstrarea infrastructurii date în administrare în bune condiții
- îmbunătățirea impactului activităților, proceselor și serviciilor societății asupra sănătății populației, asupra mediului înconjurător și asupra comunei.

9. Așteptări în domeniul eticii, integrității și guvernantei corporative

Membrii Consiliului de Administrație își vor exercita mandatul cu loialitate, prudența și diligența unui bun administrator și doar în interesul societății. Membrii Consiliului de Administrație nu vor divulga informațiile confidențiale și secretele comerciale ale societății, la care au acces în calitate lor de administratori. Această obligație le revine și după încetarea mandatului de administrator.

Obligațiile și răspunderea administratorilor sunt reglementate de dispozițiile referitoare la mandat, de Actul constitutiv, de Legea nr.31/1990 și de OUG nr.109/2011, acestea fiind stipulate în contractul de mandat (administrare).

Administratorul care are, într-o anumită operațiune, direct sau indirect, interese contrare intereselor societății trebuie să îi înștiințeze pe ceilalți administratori și să nu ia parte la nici o deliberare privitoare la această operațiune. Aceeași obligație o are administratorul în cazul în care, într-o operațiune, știe că sunt interesate soțul sau soția sa, rudele ori afinii săi până la gradul al IV-lea inclusiv.

Aceste interdicții nu sunt aplicabile în cazul în care obiectul votului îl constituie:

- oferirea spre subscriere, către un administrator sau către persoanele menționate la alineatul de mai sus, de acțiuni ale societății;
- acordarea de către administrator sau de persoanele menționate anterior, a unui împrumut ori constituirea unei garanții în favoarea societății.

Este interzisă creditarea de către societate a administratorilor acesteia, prin intermediul unor operațiuni precum:

- acordarea de împrumuturi administratorilor;
- acordarea de avantaje financiare administratorilor prin operațiuni de leasing financiar;
- garantarea directă sau indirectă a oricăror împrumuturi acordate administratorilor;
- garantarea directă sau indirectă a executării de către administratori a oricăror obligații personale ale acestora față de terțe persoane;
- dobândirea cu titlu oneros ori plată, în tot sau în parte, a unei creanțe ce are drept obiect un împrumut acordat de o terță persoană administratorilor ori altă prestație personală a acestora.

Codul de conduită etică, pe care Consiliul de Administrație este obligat să îl redacteze și să îl repsecte, prezintă valorile fundamentale care trebuie însușite și respectate. Este necesar să se asigure că activitățile zilnice desfășurate în cadrul entității, convingerile personalului concordă cu valorile instituției, cu obiectivele acesteia.

Obiectivele Codului de conduită și etică profesională pe care îl va elabora/respecta Consiliul de Administrație urmăresc să asigure creșterea calității activității societății, o bună administrare în realizarea activităților, precum și să contribuie la eliminarea birocrăției și a faptelor de corupție, prin:

- a) reglementarea normelor de conduită profesională necesare realizării unor raporturi sociale și profesionale corespunzătoare creării și menținerii la nivel înalt a prestigiului societății și al personalului;
- c) crearea unui climat de încredere și respect reciproc:

Principiile care guvernează conduita profesională a salariaților societății sunt:

- a) *Principiul supremației Constituției și a legii*, conform căruia salariații au îndatorirea de a respecta Constituția și legile țării;
- b) *Principiul priorității interesului public*, conform căruia salariații au îndatorirea de a considera interesul public mai presus decât interesul personal, în exercitarea funcției;
- c) *Principiul asigurării egalității de tratament a cetățenilor* în fața autorităților și societății, conform căruia personalul are îndatorirea de a aplica același regim juridic în situații identice sau similare;
- d) *Principiul profesionalismului*, conform căruia salariații au obligația de a îndeplini atribuțiile de serviciu cu responsabilitate, competență, eficiență, corectitudine și conștiinciozitate;
- e) *Principiul imparțialității, nediscriminării și independenței*, conform căruia salariații sunt obligați să aibă o atitudine obiectivă, neutră față de orice interes politic, economic, religios sau de altă natură, în exercitarea funcției deținute;
- f) *Principiul integrității morale*, conform căruia salariații le este interzis să solicite sau să accepte, direct ori indirect, pentru ei sau pentru alții, vreun avantaj ori beneficiu în considerarea funcției pe care o dețin, sau să abuzeze în vreun fel de această funcție;
- g) *Principiul libertății gândirii și a exprimării*, conform căruia salariații pot să-și exprime și să-și fundamenteze opiniile, cu respectarea ordinii de drept și a bunelor moravuri;
- h) *Principiul cinstei și corectitudinii*, conform căruia în exercitarea funcției salariații trebuie să fie de bună-credință;
- i) *Principiul deschiderii și transparenței*, conform căruia activitățile desfășurate de salariații în exercitarea funcției lor sunt publice și pot fi supuse monitorizării autorității tutelare.