



CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE

RAPORT ANUAL = 2022 =



CUPRINS:

1. INTRODUCERE

- 1.1. Cadrul legislativ de întocmire a raportului
- 1.2. Date generale privind compania

2. CONDUCEREA ȘI ADMINISTRAREA COMPANIEI

- 2.1. Date generale privind administrarea companiei
- 2.2. Conducerea operativă a companiei

3. ACTIVITATEA CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE

- 3.1. Date generale privind Consiliul de Administrație – atribuții, responsabilități și componentă
- 3.2. Activitatea Consiliului de Administrație

4. ANALIZA ACTIVITĂȚII ȘI A PERFORMANȚELOR ECONOMICO-FINANCIARE ALE COMPANIEI

- 4.1. Prezentarea companiei – obiect de activitate
- 4.2. Analiza indicatorilor economica-financiari
- 4.3. Analiza economica pe baza indicatorilor de bilanț
- 4.4. Analiza indicatorilor și criteriilor de performanță din Planul de Administrare
- 4.5. Analiza generală a activității companiei
 - 4.5.1. Analiza activității de producție
 - 4.5.2. Analiza activității comerciale și de vânzări
 - 4.5.3. Analiza activității de achiziții și aprovizionare
 - 4.5.4. Analiza sistemului de management
 - 4.5.5. Analiza activității de control
 - 4.5.6. Inventarierea patrimoniului

5. PREVEDERI FINALE

1. INTRODUCERE

1.1 Cadrul legislativ de întocmire a raportului

În Monitorul Oficial al României parte I – a, nr. 883 din 14.12.2011, a fost publicată Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 109 din 30.11.2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, prin care legiuitorul a stabilit reguli de guvernare corporativă pentru regiile autonome și societățile comerciale controlate de stat, de la alegerea membrilor Consiliului de Administrație și directorat, până la transparența în publicarea rezultatelor financiare și a hotărârilor Adunărilor Generale a Acționarilor.

La data de 01 iunie 2016, a fost publicată în Monitorul Oficial al României – Partea I, Legea nr. Nr. 111/2016 din 27 mai 2016 pentru aprobarea Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice.

În conformitate cu prevederile art. 56 din O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, aprobată prin Legea nr. 111/2016, cu modificările și completările ulterioare, **Consiliul de administrație** sau, după caz, consiliul de supraveghere **elaborează un raport anual privind activitatea întreprinderii publice, în luna mai a anului următor celui cu privire la care se raportează. Raportul se publică pe pagina de internet a întreprinderii publice.**

1.2 Date generale privind compania

Compania Națională “Imprimeria Națională” - S.A. este persoană juridică română, fiind organizată ca societate comercială pe acțiuni cu capital integral de stat. Compania Națională “Imprimeria Națională” - S.A. funcționează pe bază de gestiune economică și autonomie financiară, având ca obiect activități de interes public național, în scopul realizării cadrului organizat pentru utilizarea, emiterea și circulația hârtiilor de valoare, a formularelor tipizate cu regim special, comune sau specifice pe economie, a tipăriturilor cu caracter special. Activitatea Imprimeriei Naționale se desfășoară pe bază de buget propriu de venituri și cheltuieli, aprobat potrivit legii.

Sediul social al Companiei Naționale “Imprimeria Națională” - S.A. este în Municipiul București, bd. Iuliu Maniu, nr. 244D, sector 6.

Ministerul Finanțelor reprezintă statul ca acționar unic al Imprimeriei Naționale și exercită toate drepturile și obligațiile ce decurg din această calitate.



Valoarea capitalului subscris la 31 decembrie 2021 și 31 decembrie 2022 era de 561.700 lei reprezentând 56.170 acțiuni. Toate acțiunile sunt comune, au fost subscrise și sunt plătite integral. Toate acțiunile au același drept de vot și au o valoare nominală de 10 lei/acțiune.

Structura acționariatului la 31 decembrie 2021 și 31 decembrie 2022 se prezintă astfel:

	Număr de acțiuni	Suma (lei)	Procentaj (%)
Statul Român prin Ministerul Finanțelor	56.170	561.700	100

2. CONDUCEREA ȘI ADMINISTRAREA COMPANIEI

2.1. Date generale privind administrarea companiei

Adunarea Generală a Acționarilor este organul de conducere al Imprimeriei Naționale care decide asupra activității acesteia și asupra politicii economice. Reprezentații statului în adunarea generală a acționarilor sunt în număr de 2 și sunt numiți prin ordin al ministrului finanțelor publice.

Adunarea generală ordinară a acționarilor are următoarele atribuții principale:

- analizează, aprobă sau modifică bilanțul contabil după ascultarea raportului consiliului de administrație și al auditorului financiar statutar;
- numește și revocă membrii consiliului de administrație, desemnați în conformitate cu prevederile Ordonanței de Urgență a Guvernului nr.109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice cu modificările și completările ulterioare, aprobată prin Legea nr.111/2016 și le stabilește remunerația; Adunarea Generală a Acționarilor se va asigura, la stabilirea remunerației fiecărui membru al Consiliului de Administrație că aceasta este justificată în raport cu îndatoririle specifice, atribuțiile în cadrul unor comitete consultative, numărul de ședințe, obiectivele și criteriile de performanță stabilite în contractul de administrare.
- negociază și aprobă indicatorii de performanță financiari și nefinanciari pentru Consiliul de Administrație, conform mandatului acordat de autoritatea publică tutelară;
- aprobă și încheie contractele de administrare și actele adiționale cu administratorii societății, de asemenea aprobă și remunerația fixă a administratorilor societății;
- numește auditorul financiar statutar, pentru o perioadă de minimum 3 ani;
- aprobă bugetul de venituri și cheltuieli și, după caz, programul de activitate pe exercițiul financiar următor;
- aprobă nivelul fondului de rezervă statutar;
- în cazul vacanței unuia sau mai multor posturi de administrator, numește administratori provizorii, până la desemnarea unor noi administratori în conformitate cu prevederile Ordonanței de Urgență a Guvernului nr.109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, aprobată prin Legea nr.111/2016;
- alte atribuții prevăzute de lege.



Adunarea generală extraordinară a acționarilor are următoarele atribuții principale:

- aprobă mutarea sediului social al Imprimeriei Naționale, precum și a unităților fără personalitate juridică din subordinea acesteia;
- aprobă înființarea, reorganizarea ori desființarea unităților fără personalitate juridică din subordinea Imprimeriei Naționale;
- aprobă majorarea capitalului social și condițiile efectuării acesteia;
- aprobă reducerea capitalului social sau reîntregirea acestuia;
- aprobă participarea la constituirea de noi societăți comerciale sau de asocieri;
- aprobă reevaluarea patrimoniului, potrivit legii;
- aprobă încheierea de acte juridice prin care Imprimeria Națională dobândește, înstrăinează, închiriază, schimbă sau constituie în garanție bunuri aflate în patrimoniul său, a căror valoare depășește jumătate din valoarea contabilă a activelor acesteia la data încheierii actului juridic respectiv.

Imprimeria Națională este condusă de **Consiliul de Administrație** compus din 5 membrii, persoane fizice, desemnați potrivit prevederilor Ordonanței de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu completările și modificările ulterioare, aprobată prin Legea nr. 111/2016.

Cel puțin 2 membrii ai Consiliului de Administrație trebuie să aibă studii economice sau juridice și experiență de cel puțin 5 ani în domeniul juridic, economic, contabilitate, financiar sau audit. Cel puțin 4 dintre membrii Consiliului de Administrație trebuie să fie administratori neexecutivi, iar cel puțin 3 administratori trebuie să fie independenți în sensul articolului nr. 138 din Legea nr. 31/1990 privind societățile comerciale, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

Membrii Consiliului de Administrație sunt numiți pe o perioadă de 4 ani, cu posibilitatea reînnoirii acestora pe noi perioade cu aceeași durată sau durată mai mică.

Consiliul de Administrație își desfășoară activitatea pe baza unui regulament de organizare și funcționare, aprobat de Adunarea Generală a Acționarilor.

2.2. Conducerea operativă a companiei

Conducerea operativă a Imprimeriei Naționale este asigurată de directorul general împreună cu directorul executiv al direcției economice.

Numirea directorul general și a directorului executiv al direcției economice se face potrivit prevederilor Ordonanței de urgență a Guvernului nr.109/2011 privind governanța corporativă a întreprinderilor publice.

Directorul general și directorul executiv al direcției economice au statutul de directori prevăzut de articolul nr.143 din Legea nr.31/1990 privind societățile comerciale, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

În conformitate cu prevederile OUG nr. 109/2011, privind governanța corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, aprobată prin Legea nr. 111/2016, pentru aprobarea Ordonanței de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind governanța corporativă a întreprinderilor publice, coroborat cu prevederile art. 15 lit. b și art. 16 pct. 19 din actul constitutiv al guvernanta Națională” -S.A. prin Decizia Consiliului de Administrație nr. 08 din 05.10.2020, a fost reînnoit contractul de mandat privind numirea în funcția de director general al Companiei Naționale “Imprimeria Națională” – S.A. a domnului Sorin Toader, pentru perioada 10 noiembrie 2020 – 09 noiembrie 2024.

Prin Decizia Consiliului de Administrație nr. 10 din 05.10.2020, a fost aprobat în unanimitate încheierea contractului de mandat cu directorul general al Companiei Naționale „Imprimeria Națională” - S.A., domnul Sorin Toader, pentru perioada 10 noiembrie 2020 – 09 noiembrie 2024.

În conformitate cu prevederile OUG nr. 109/2011, privind governanța corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, aprobată prin Legea nr. 111/2016, pentru aprobarea Ordonanței de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind governanța corporativă a întreprinderilor publice, coroborate cu prevederile art. 15 lit. b și art. 16 pct. 19 din actul constitutiv al guvernanta Națională” -S.A. prin Decizia Consiliului de Administrație nr. 09 din 05.10.2020, a fost reînnoit contractul de mandat privind numirea în funcția de director executiv al direcției economice al Companiei Naționale “Imprimeria Națională” – S.A. a domnului Nicolae Tudor, pentru perioada 10 noiembrie 2020 – 09 noiembrie 2024.

Prin Decizia Consiliului de Administrație nr. 11 din 05.10.2020, a fost aprobat în unanimitate încheierea contractului de mandat cu directorul executiv al direcției economice al Companiei Naționale „Imprimeria Națională” - S.A., domnul Nicolae Tudor, pentru perioada 10 noiembrie 2020 – 09 noiembrie 2024.



Prin Decizia Consiliului de Administrație nr. 14 din 17.11.2020, a fost aprobat Planul de Administrare pentru perioada 2020 – 2024, prevăzut de O.U.G. nr.109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice cu modificările și completările ulterioare, aprobată prin Legea nr. 111/2016 pentru aprobarea Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice.

Conducerea operativă a Companiei Naționale “Imprimeria Națională” - S.A. pe durata anului 2022 a avut următoarea componentă:

- Sorin Toader – director general
- Nicolae Tudor – director executiv direcția economică

3. ACTIVITATEA CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE

3.1. Date generale privind Consiliul de Administrație – atribuții, responsabilități, componentă

Atribuțiile Consiliului de Administrație sunt următoarele:

- aprobă organigrama Companiei Naționale “Imprimeria Națională” - S.A.;
- numește și revocă directorii executivi ai Companiei Naționale “Imprimeria Națională” - S.A., respectiv directorul general și directorul executiv al Direcției Economice, selectați potrivit prevederilor Ordonanței de Urgență a Guvernului nr.109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, aprobată prin Legea nr.111/2016;
- poate cere completarea sau revizuirea componentei de management a planului de administrare în condițiile legii și aprobă componenta de management din planul de administrare;
- aprobă și încheie contractele de mandat cu directorii executivi ai societății;
- aduce la îndeplinire hotărârile Adunării Generale a Acționarilor;
- asigură gestiunea și coordonarea activității Companiei Naționale “Imprimeria Națională” - S.A.;
- stabilește prerogativele directorului general în vederea negocierii cu reprezentanții salariaților a contractului colectiv de muncă;
- emite decizii cu caracter obligatoriu pentru celelalte structuri ale Companiei Naționale “Imprimeria Națională” - S.A.;
- pregătește documentația necesară pentru desfășurarea adunărilor generale ale acționarilor;
- prezintă Adunării Generale a Acționarilor situația economică și financiară a Companiei Naționale “Imprimeria Națională” - S.A., precum și raportul de activitate semestrial și anual;
- aprobă regulamentul de organizare și funcționare a Companiei Naționale “Imprimeria Națională” - S.A. precum și regulamentul intern, a sucursalelor și a celorlalte structuri ale acesteia;
- supune spre analiză Adunării Generale a Acționarilor bilanțul contabil anual, contul de profit și pierderi și proiectul bugetului de venituri și cheltuieli necesare în vederea desfășurării activității Companiei Naționale “Imprimeria Națională” - S.A.;
- aprobă sau propune spre aprobare investițiile care urmează să se realizeze de către Companiei Naționale “Imprimeria Națională” - S.A., în condițiile legilor în vigoare;
- aprobă constituirea și folosirea fondurilor de rezervă speciale;
- își dă acordul pentru vânzarea sau achiziționarea de imobile, în condițiile legii;



- îndeplinește orice alte atribuții și are competențele care rezultă din lege sau din hotărârile Adunării Generale a Acționarilor;
- analizează trimestrial activitatea directorilor executivi cu luarea măsurilor care se impun;
- analizează și aprobă Planul de administrare elaborat în colaborare cu directorii.

În baza Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 2631 din 24 August 2020, a fost emisă de către Adunarea Generală a Acționarilor, Hotărârea A.G.A. nr. 06 din 26.08.2020, prin care în conformitate cu prevederile art. 9 alin. (2), pct. b, din Statutul Companiei Naționale „Imprimeria Națională” - S.A., aprobat prin Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.199/2000, aprobată prin Legea nr.402/2001, cu modificările ulterioare și modificat prin Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr.11/07.09.2012, Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr.09/28.05.2013, Hotărârea Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor nr. 16/11.10.2013, precum și Hotărârea Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor nr. 06/04.08.2016, a fost aprobată în unanimitate reînnoirea mandatului administratorilor guvernanta Națională” –S.A. cu încă un mandat de 4 ani, începând cu 10 noiembrie 2020.

În baza Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 2631 din 24 August 2020, a fost emisă de către Adunarea Generală a Acționarilor, Hotărârea A.G.A. nr. 07 din 26.08.2020, prin care au fost aprobate contractele de mandat pentru membrii Consiliului de Administrație și președintele Consiliului de Administrație.

La data de 08.12.2020, în baza Ordinului Ministrului Finanțelor nr. 3093 din 07.12.2020, a fost emisă Hotărârea A.G.A. nr. 11 din 08.12.2020, prin care au fost aprobați indicatorii de performanță financiari și nefinanciari ce se vor constitui, prin act adițional, anexă la contractul de mandat al administratorilor neexecutivi.

Prin aceeași Hotărâre, Adunarea Generală a Acționarilor a mai aprobat cuantumul componentei variabile anuale a remunerației administratorilor neexecutivi ai companiei și a modului de acordare a acesteia, precum și celelalte propuneri și clauze contractuale, astfel cum acestea au fost propuse și supuse aprobării prin „*Nota privind propunerea de negociere a Indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari care vor constitui anexă la contractul de mandat al administratorilor neexecutivi precum și a cuantumului componentei variabile anuale a remunerației administratorilor neexecutivi ai companiei*”, precum și forma actului adițional la contractele de mandat ale membrilor Consiliului de Administrație ai Companiei Naționale „Imprimeria Națională” – S.A.(CNIN), conform modelului prevăzut în anexa la Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 3093 din 07.12.2020.

Prin Decizia Consiliului de Administrație nr. 18/16.12.2020, a fost aprobată revalidarea domnului Dumitru – Laurențiu Andrei în calitatea de președinte al Consiliului de Administrație la Compania Națională „Imprimeria Națională” – S.A. pentru durata mandatului său de administrator.

Prin Hotărârea AGA nr. 01/28.04.2021, în baza Ordinului Ministrului Finanțelor nr. 525 din 26.04.2021, sau aprobat indicatorii de performanță financiari și nefinanciari ce se vor constitui, prin act adițional, anexă la contractul de mandat al administratorilor neexecutivi.

În baza Ordinului Ministrului Finanțelor nr. 385 din 29.03.2022, a fost emisă de către Adunarea Generală a Acționarilor, Hotărârea A.G.A. nr. 06 din 30.03.2022, prin care a fost numita doamna Mike Maria - Arina, ca membru provizoriu în Consiliul de Administrație (CA) al C.N. „Imprimeria Națională” -S.A., în condițiile art. 64¹ alin. (3) și (5) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernata corporativă a întreprinderilor publice, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 111/2016, începând cu data de 30.03.2022, până la data desemnării unui nou membru al CA în conformitate cu prevederile OUG nr. 109/2011, dar nu mai mult de 4 luni de la data semnării contractului, cu posibilitatea prelungirii, pentru motive temeinice, până la maximum 6 luni și a fost aprobat contractul de mandat al doamnei Mike Maria - Arina, în forma prevăzută în anexa la Ordinul Ministrului Finanțelor nr. 385 din 29.03.2022.

În baza Ordinului Ministrului Finanțelor nr. 1572 din 05.07.2022, a fost emisă de către Adunarea Generală a Acționarilor, Hotărârea A.G.A. nr. 10 din 05.07.2022, prin care a fost aprobată prelungirea cu 2(două) luni a mandatului doamnei Mike Maria - Arina, în calitate de membru provizoriu în CA al guvernanta Națională” -S.A., în condițiile art. 64¹, alin. (3) și (5) din OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 111/2016 și a fost aprobat și actul adițional la contractul de mandat al doamnei Mike Maria - Arina, în forma prevăzută în anexa la Ordinul Ministrului Finanțelor nr. 1572 din 05.07.2022.

În baza Ordinului Ministrului Finanțelor nr. 2267 din 15.09.2022, a fost emisă de către Adunarea Generală a Acționarilor, Hotărârea A.G.A. nr. 13 din 21.09.2022, prin care a fost numita doamna Mike Maria - Arina, ca membru provizoriu în Consiliul de Administrație (CA) al C.N. „Imprimeria Națională” -S.A., în condițiile art. 64¹ alin. (3) și (5) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernata corporativă a întreprinderilor publice, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 111/2016, începând cu data de 30.09.2022, până la data desemnării unui nou membru al CA în conformitate cu prevederile OUG nr. 109/2011, dar nu mai mult de 4 luni de la data semnării contractului, cu posibilitatea prelungirii, pentru motive temeinice, până la maximum 6 luni și a fost aprobat contractul de mandat al doamnei Mike Maria - Arina, în forma prevăzută în anexa la Ordinul Ministrului Finanțelor nr. 2267 din 15.09.2022.

Consiliul de Administrație al Companiei Naționale “Imprimeria Națională” - S.A. pe durata anului 2022 a avut următoarea componentă:

Perioada 01.01.2022 – 02.03.2022

1. Dumitru-Laurențiu Andrei – președinte
2. Vicențiu-Octavian Zorzolan – membru
3. Alin Chitu – membru
4. Simona-Teodora Forsea – membru
5. Gabriel Paun – membru provizoriu

Perioada 03.03.2022 – 29.03.2022

1. Dumitru-Laurențiu Andrei – președinte
2. Vicențiu-Octavian Zorzolan – membru
3. Alin Chitu – membru
4. Simona-Teodora Forsea – membru

Perioada 30.03.2022 – 30.09.2022

1. Dumitru-Laurențiu Andrei – președinte
2. Vicențiu-Octavian Zorzolan – membru
3. Alin Chitu – membru
4. Simona-Teodora Forsea – membru
5. Mike Maria - Arina – membru provizoriu

Perioada 30.09.2022 – 31.12.2022

1. Dumitru-Laurențiu Andrei – președinte
2. Vicențiu-Octavian Zorzolan – membru
3. Alin Chitu – membru;
4. Simona-Teodora Forsea – membru
5. Mike Maria - Arina – membru provizoriu

Alin Chitu (contract suspendat începând cu data de 28.06.2021);

3.2. Activitatea Consiliului de Administrație

Consiliul de Administrație a desfășurat în anul 2022, următoarele activități principale:

- a adoptat *“Regulamentul de Organizare și Funcționare a Consiliului de Administrație, Ediția 1, Revizia 1”* și s-a înaintat spre aprobare către Adunarea Generală a Acționarilor;
- a adoptat *„Regulamentul de Organizare și Funcționare al Comitetului de Nominalizare și Remunerare din cadrul Consiliului de Administrație, Ediția 1, Revizia 2.”;*
- a adoptat *„Regulamentul de Organizare și Funcționare al Comitetului de Audit din cadrul Consiliului de Administrație, Ediția 1, Revizia 1”;*
- a adoptat *„Actul adițional nr. 6 la actul constitutiv al Companiei Naționale „Imprimeria Națională” - S.A.”*
- a aprobat scoaterea din funcțiune a echipamentelor propuse spre casare, valorificare etc;
- a aprobat Planul de investiții și dotări pentru perioada 2022 – 2024;
- a aprobat Proiectul Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe anul 2022;
- a mandatat directorul general al C.N. „Imprimeria Națională” –S.A., să negocieze Contractul Colectiv de muncă la nivel de unitate pentru anii 2022 – 2023, cu reprezentanții Sindicatului reprezentativ la nivel de unitate (companie).;
- a aprobat Situațiile financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2021 (Bilanțul, Contul de profit și pierdere, Situația modificărilor capitalului proprii, Situația fluxurilor de trezorerie, Notele la situațiile financiare) însoțite de Raportul auditorului financiar independent și Raportul de gestiune pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31.12.2021 precum și repartizarea profitului net al exercițiului conform notelor la situațiile financiare și le-a înaintat spre aprobare Adunării Generale a Acționarilor;
- a aprobat *„Raportul anual 2021 privind activitatea întreprinderii publice”*, întocmit de Consiliul de Administrație, în conformitate cu prevederile art. 56 din OUG nr. 109/2011, privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice;
- a adoptat *„Nota privind aprobarea descărcării de gestiune a administratorilor Companiei Naționale “Imprimeria Națională” - S.A. pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2021”;*
- a adoptat *„Nota de analiză privind repartizarea profitului net al exercițiului financiar încheiat la data de 31 decembrie 2021”;*
- a aprobat *„Contractul Colectiv de Muncă pentru perioada 2022 – 2023”;*
- a adoptat *„Nota de analiză privind repartizarea profitului net al exercițiului financiar încheiat la data de 31 decembrie 2020”*, în conformitate cu Memorandumul cu tema: Mandatarea reprezentanților statului în Adunarea generală a acționarilor/Consiliul de



administrație, după caz, la societățile naționale, companiile naționale și societățile cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, în vederea luării măsurilor ce se impun pentru repartizarea unei cote de minim 90% din profitul net realizat al anului 2020 sub formă de dividende/vărsăminte la bugetul de stat, aprobat în ședința Guvernului din data de 13 mai 2021, semnat de Prim-Ministrul României, domnul Florin-Vasile Cîțu;

- a adoptat “*Codul de conduită etică al Consiliului de Administrație al Companiei Naționale „Imprimeria Națională” – S.A.*”;
- a adoptat „*Actul adițional nr. 7 la actul constitutiv al Companiei Naționale „Imprimeria Națională” - S.A.*”;
- a aprobat raportările contabile la 30.06.2022 (Situția activelor, datoriilor și capitalurilor proprii, Cont de profit și pierdere, Date informative).
- a aprobat modificarea și completarea Planului de investiții și dotări pentru perioada 2022 - 2024;
- a aprobat „*Nota privind modalitatea de plată a sumei aferentă ajustării prețului contractului de achiziție publică pentru obiectivul de investiții “Modernizare sistem climatizare spatii productie sectie speciala (dulapi de climatizare independenti)”*”;

4. ANALIZA ACTIVITĂȚII ȘI A PERFORMANȚELOR ECONOMICO-FINANCIARE ALE COMPANIEI

4.1. Prezentarea companiei – obiect de activitate

Imprimeria Națională are ca obiect de activitate:

A. Activități principale:

- a) producția poligrafică, activitatea editorială, tipărirea publicațiilor periodice și neperiodice, imprimarea de formulare tipizate și/sau cu regim special, documente și tipărituri administrative specifice activității financiar-contabile și de trezorerie, bonuri de tezaur, acțiuni, titluri de stat și de proprietate, obligațiuni necesare pentru finanțarea deficitului bugetar, cecuri bancare, înscrisuri de stat, acte de identitate și imprimate confidentiale, alte hârtii de valoare;
- b) producerea, cu titlu de exclusivitate, a hârtiilor de valoare de natura timbrelor, banderolelor sau etichetelor utilizate la marcarea produselor supuse accizelor, certificatelor de trezorerie, bonurilor de tezaur, timbrelor fiscale, certificatelor de autorizare a unor activități;
- b^1) producerea, cu titlu de exclusivitate, a pașapoartelor electronice (diplomatice, de serviciu și simple);
- b^2) producerea, cu titlu de exclusivitate, a permiselor de ședere și a documentelor de călătorie care se eliberează străinilor, inclusiv a permiselor de mic trafic de frontieră;
- b^3) producerea, cu titlu de exclusivitate, a colantului uniform de viză;
- b^4) producerea, cu titlu de exclusivitate, a pașapoartelor temporare;
- b^5) producerea, cu titlu de exclusivitate, a titlurilor de călătorie pentru cetățenii români;
- b^6) producerea, cu titlu de exclusivitate, a titlurilor de călătorie provizorii pentru cetățenii din statele membre ale Uniunii Europene;
- b^7) producerea, cu titlu de exclusivitate, a colantelor pentru vize biometrie;
- b^8) producerea, cu titlu de exclusivitate, a formularelor pentru aplicarea vizei volante;
- b^9) producerea, cu titlu de exclusivitate, a altor documente ale căror specificații tehnice sunt clasificate "secret UE";
- b^10) producerea, cu titlu de exclusivitate, a cărților electronice de identitate, a cărților de identitate, a cărților de alegător aferente acestora, a cărților de identitate provizorii și a dovezilor de reședință;
- b^11) producerea, cu titlu de exclusivitate, a cărților de rezidență;
- c) gestionarea sistemului unitar de înscriere și numerotare a formularelor tipizate cu regim special, gestionarea activității de producere și distribuție a biletelor de tombolă, de pronosticuri (pariuri) sportive, de pariuri de orice fel și a cartoanelor pentru jocuri tip Bingo desfășurate în săli de joc, prin rețele de televiziune sau prin mijloace de transmisie asimilate;



- d) producerea, cu titlu de exclusivitate, a tipăriturilor cu caracter special ce impun măsuri de protecție împotriva falsificării sau contrafacerii, elaborate de alte instituții și de organele administrației publice centrale și locale;
- e) expertizarea privind autenticitatea hârtiilor de valoare românești și străine, care fac obiectul de activitate al Imprimeriei Naționale;
- f) difuzarea produselor specifice obiectului de activitate al Imprimeriei Naționale prin concesionarea drepturilor de vânzare altor agenți economici sau prin rețea proprie;
- g) efectuarea operațiunilor de transport și a altor servicii specifice obiectului propriu de activitate;
- h) efectuarea de experimentări, studii, prognoze și norme în domeniul specific de activitate;
- i) organizarea acțiunilor de formare și perfecționare profesională în domeniul specific de activitate;
- j) asigurarea, conform prevederilor legale în vigoare, a colaborării și cooperării tehnice, științifice și tehnologice în sistem de reprezentare și/sau prin asociere cu firme din țara și din străinătate pentru produsele specifice domeniului poligrafic;
- k) realizarea altor produse poligrafice sau activități, conform prevederilor legale.

B. Activități conexe celor prevăzute la lit. A, precum și alte activități:

- a) operațiuni de comerț interior și exterior, legate de obiectul de activitate;
- b) servicii informatice, activitate de software de bază și aplicativă pentru calculatoare și rețele de calculatoare;
- c) realizarea investițiilor pentru dezvoltări, modernizări, automatizări și rețehnologizări;
- d) realizarea de studii de marketing și sondaje în legătură cu obiectul de activitate;
- e) servicii de reclamă și publicitate, organizarea de expoziții, simpozioane și schimburi de experiență;
- f) activități financiare, de consultanță, leasing, management și de reprezentare în nume propriu sau în asociere;
- g) gestionarea titlurilor de proprietate intelectuală preluate de la fosta Regie Autonomă "Imprimeria Națională", precum și a celor pentru care dobândește protecție, conform legislației în vigoare;
- h) participarea, inclusiv ca membru, la organizațiile europene și internaționale cu caracter profesional, la congresele, conferințele și la întreaga activitate a acestora, precum și colaborarea cu entități juridice similare din străinătate, în problemele specifice activității din domeniul producerii hârtiilor de valoare;
- h¹) gestionarea/dezvoltarea programelor informatice;
- h²) gestionarea formularelor electronice de declarare și plată a impozitelor, taxelor și a celorlalte creanțe datorate bugetului de stat;
- i) orice alte activități și servicii legate direct sau indirect de obiectul de activitate.

4.2. Analiza indicatorilor economica-financiari

Derularea activităților prevăzute în obiectul de activitate asigură realizarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli al companiei. Execuția bugetară (cont de profit și pierdere) în exercițiul financiar 2022 și comparativ cu valorile înregistrate în exercițiul financiar anterior (2021), este prezentată în cele ce urmează:

= Mii Lei =

INDICATOR	REALIZAT	APROBAT	REALIZAT	Grad realizare	
	2021	BVC 2022	2022	4 = 3 / 1	5 = 3 / 2
0	1	2	3		
1. Cifra de afaceri netă	495.303	461.121	682.005	1.38	1,48
Producția vândută	495.300	461.118	681.995	1.38	1,48
Venituri din vânzarea mărfurilor	3	3	10	3.33	3,33
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție	-18.990	-1.200	-2.442	0.13	2,04
3. Alte venituri din exploatare	1.256	330	2.196	1.75	6,65
I. VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL	477.569	460.251	681.758	1.43	1,48
4. Cheltuieli privind stocurile	74.104	72.963	126.073	1.70	1,73
a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile	69.015	66.200	119.066	1.73	1,80
b) Cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	392	390	1.042	2.66	2,67
c) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)	4.694	6.370	5.958	1.27	0,94
d) Cheltuieli privind mărfurile	3	2	7	2.45	3,10
5. Cheltuieli cu personalul. din care:	40.824	43.980	43.575	1.07	0,99
a) Salarii și indemnizații	39.985	43.101	42.698	1.07	0,99
b) Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	838	879	877	1.05	1,00
6. Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale	23.675	30.000	20.594	0.87	0,69
a) Cheltuieli	23.675	30.000	20.594	0.87	0,69
b) Venituri	0	0	0	0.00	0,00
7. Ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane	6.489	-18.831	-8.907	-1.37	0,47
a) Cheltuieli	46.450	28.960	37.543	0.81	1,30
b) Venituri	39.960	47.791	46.450	1.16	0,97
8. Alte cheltuieli de exploatare	39.187	48.305	51.437	1.31	1,06
a) Cheltuieli privind prestațiile externe	27.583	36.892	39.365	1.43	1,07
b) Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate	1.660	1.913	1.486	0.90	0,78
c) Alte cheltuieli	9.943	9.500	10.585	1.06	1,11



INDICATOR	REALIZAT	APROBAT	REALIZAT	Grad realizare	
	2021	BVC 2022	2022	4 = 3 / 1	5 = 3 / 2
0	1	2	3		
II. CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL	184.279	176.416	232.772	1.26	1,32
III. PROFITUL DIN EXPLOATARE	293.290	283.835	448.987	1.53	1,58
9. Venituri din dobânzi	4.406	4.500	24.668	5.60	5,48
10. Alte venituri financiare	101	85	222	2.21	2,61
IV. VENITURI FINANCIARE – TOTAL	4.507	4.585	24.890	5.52	5,43
11. Cheltuieli privind dobânzile	0	0	0	0.00	0,00
12. Alte cheltuieli financiare	22	25	195	8.98	7,80
V. CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL	22	25	195	8.98	7,80
VI. PROFITUL FINANCIAR	4.485	4.560	24.695	5.51	5,42
VII. VENITURI TOTALE	482.076	464.836	706.649	1.47	1,52
VIII. CHELTUIELI TOTALE	184.300	176.441	232.967	1.26	1,32
IX. PROFIT BRUT	297.775	288.395	473.682	1.59	1,64
15. Impozitul pe profit	45.552	43.130	66.003	1.45	1,53
X. PROFITUL NET AL EXERCIȚIULUI FINANCIAR	252.223	245.265	407.679	1.62	1,66



4.3. Analiza economica pe baza indicatorilor de bilanț

= Lei =

Indicator	Sold la 31 decembrie 2021	Sold la 31 decembrie 2022
A. ACTIVE IMOBILIZATE	96.851.641	239.684.672
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE	3.521.987	3.714.956
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale	3.521.987	3.711.266
6. Avansuri	0	3.690
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE	93.329.654	109.287.216
1. Terenuri și construcții	44.643.998	43.672.207
2. Instalații tehnice și mașini	42.836.433	59.087.186
3. Alte instalații, utilaje și mobilier	3.448.432	2.570.405
5. Imobilizări corporale în curs de execuție	2.400.791	3.957.418
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE	0	126.682.500
6. Alte împrumuturi	0	126.682.500
B. ACTIVE CIRCULANTE	471.009.973	546.812.032
I. STOCURI	53.773.326	56.410.416
1. Materii prime și materiale consumabile	34.272.278	37.332.253
2. Producția în curs de execuție	18.082.156	17.667.846
3. Produse finite și mărfuri	1.418.892	1.410.317
4. Avansuri	0	0
II. CREANȚE	20.352.333	14.934.275
1. Creanțe comerciale	16.707.805	8.924.748
4. Alte creanțe	3.644.528	6.009.527
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT	375.025.079	460.678.842
2. Alte investiții pe termen scurt	375.025.079	460.678.842
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI	21.859.235	14.788.499
C. CHELTUIELI ÎN AVANS	1.460.032	1.677.751
<i>Sume de reluat într-o perioadă de până la un an</i>	<i>882.350</i>	<i>1.389.417</i>
<i>Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an</i>	<i>577.682</i>	<i>288.334</i>
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN	70.431.054	82.555.307
3. Avansuri încasate în contul comenzilor	53.074.718	52.506.475
4. Datorii comerciale - furnizori	7.275.182	20.949.424
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale	10.081.154	9.099.408
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE	401.451.269	456.481.653



Indicator	Sold la 31 decembrie 2021	Sold la 31 decembrie 2022
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	498.880.592	569.772.159
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN	0	0
H. PROVIZIOANE	4.801.471	3.848.518
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	1.266.058	679.417
3. Alte provizioane	3.535.413	3.169.101
I. VENITURI ÎN AVANS	87.500	28.912.631
1. Subvenții pentru investiții	87.500	1.980.131
<i>Sume de reluat într-o perioada de pana la un an</i>	<i>10.000</i>	<i>186.989</i>
<i>Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an</i>	<i>77.500</i>	<i>1.793.142</i>
2. Venituri înregistrate în avans	0	26.932.500
<i>Sume de reluat într-o perioada de pana la un an</i>	<i>0</i>	<i>8.977.500</i>
<i>Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an</i>	<i>0</i>	<i>17.955.000</i>
J. CAPITAL SI REZERVE	494.001.621	672.857.999
I. CAPITAL	561.700	561.700
1. Capital subscris vărsat	561.700	561.700
III. REZERVE DIN REEVALUARE	25.326.237	25.326.237
IV. REZERVE	208.379.196	231.778.953
1. Rezerve legale	112.341	112.341
3. Alte rezerve	208.266.855	231.666.612
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	7.511.920	7.511.920
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCİȚIULUI FINANCIAR	252.222.568	407.679.189
CAPITALURI PROPRII - TOTAL	494.001.621	672.857.999
CAPITALURI - TOTAL	494.001.621	672.857.999

Pe baza datelor înregistrate în situațiile financiare pentru anul 2022 evoluția indicatorilor comparativ cu anul 2021 se prezintă astfel:

INDICATORI DE LICHIDITATE					
Nr. crt.	Indicator	Formula de calcul	2021	2022	Diferențe
1	Indicatorul lichidității curente (Indicatorul capitalului circulant)	$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}}$	6,69	6,62	-0,07
2	Indicatorul lichidității imediate (Indicatorul test acid)	$\frac{\text{Active Curente} - \text{Stocuri}}{\text{Datorii curente}}$	5,92	5,94	0,02
3	Rata solvabilității generale	$\frac{\text{Active totale}}{\text{Datorii totale}}$	8,08	9,55	1,47

Indicatorul lichidității curente evidențiază gradul de acoperire a datoriilor curente din activele curente. Valoarea indicatorului a înregistrat o scădere nesemnificativă de la 6,69 în 2021 la 6,62 în 2022, ceea ce semnifică faptul că Societatea are capacitatea de a-și achita datoriile pe termen scurt cu activele circulante.

Indicatorul lichidității imediate prezintă capacitatea Societății de a-și achita datoriile curente cu elemente de active circulante ușor convertibile în disponibilități (și investiții pe termen scurt exclusiv stocuri). Indicatorul a înregistrat o creștere de la 5,92 în 2021 la 5,94 în 2022, aspect pozitiv în capacitatea Societății de a-și achita datoriile curente, creștere explicată de creșterea valorii plasamentelor bancare pe termen scurt în 2022.

Rata solvabilității generale a înregistrat o creștere de 1,47% respectiv de la 8,08 în 2021 la 9,55 în 2022 urmare creșterii valorii activelor totale cu 38,44%, creștere explicată atât urmare a majorării plasamentelor bancare pe termen scurt, precum și urmare a investițiilor financiare realizate de către Societate prin achiziția de obligațiuni în valoare de 126.682.500 lei.

INDICATORI DE ECHILIBRU FINANCIAR					
Nr. crt.	Indicator	Formula de calcul	2021	2022	Diferențe
4	Rata autonomiei financiare	$\frac{\text{Capital propriu}}{\text{Capital permanent}}$	0,99	0,99	0,00



INDICATORI DE ECHILIBRU FINANCIAR					
Nr. crt.	Indicator	Formula de calcul	2021	2022	Diferențe
5	Rata de finanțare a stocurilor	$\frac{\text{Cap. perm} - \text{Active imobiliz.}}{\text{Stocuri}}$	7,47	7,75	0,28
6	Rata datoriilor	$\frac{\text{Datorii totale}}{\text{Active totale}}$	0,12	0,10	-0,02
7	Rata capitalului propriu față de activele imobilizate	$\frac{\text{Capital propriu}}{\text{Active imobilizate}}$	5,10	2,81	-2,29

Raportul dintre Capitalul propriu și Capital permanent în anul 2022 se menține la același nivel față de indicatorii din 2021. În 2022 nu au existat elemente de natura împrumuturilor care să modifice structura capitalului permanent.

Rata de finanțare a stocurilor a înregistrat o creștere ca urmare a scăderii stocurilor, scădere explicată de creșterea vânzărilor de documente speciale de călătorie urmare evoluției pandemiei Sars Cov 2.

INDICATORI DE GESTIUNE					
Nr. crt.	Indicator	Formula de calcul	2021	2022	Diferențe
8	Rotația activelor circulante	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active circulante}}$	1,05	1,25	0,20
	(viteza de rotație în zile)	Rotația activelor circulante x 365	383,25	456,25	73,00
9	Rotația activului total	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active totale}}$	0,870	0,865	-0,01
	(viteza de rotație în zile)	Rotația activului total x 365	317,55	315,73	-1,82

În ceea ce privește indicatorii de gestiune (viteza de rotație), se remarcă o tendință de creștere a rotației activelor circulante și o scădere nesemnificativă a rotației activelor totale urmare a creșterii activelor imobilizate (realizarea de investiții financiare sub forma de obligațiuni în valoare de 126.682.500 lei) precum și a plasamentelor bancare pe termen scurt.

INDICATORI DE RENTABILITATE					
Nr. crt.	Indicator	Formula de calcul	2021	2022	Diferențe
10	Rata rentabilității economice	$\frac{\text{Profit brut}}{\text{Capital permanent}} \times 100$	59,70%	70,00%	10,30%
11	Rata rentabilității financiare	$\frac{\text{Profit net}}{\text{Capital propriu}} \times 100$	51,06%	60,59%	9,53%

În anul 2022, atât rentabilitatea economică cât și cea financiară au înregistrat creșteri minore [circa 10%] ca urmare a realizării unui valori a profitului [brut/net] superioare valorii din anul 2021.

INDICATORI AI FONDULUI DE RULMENT					- mii lei -
Nr. crt.	Indicator	Formula de calcul	2021	2022	Diferențe
12	Fondul de rulment total	Total active - Active imobilizate	472.470	548.490	76.020
13	Fondul de rulment permanent	Capital propriu total + Împrumuturi și datorii financiare - Total active imobilizate	397.150	433.173	36.023

Fondul de rulment total înregistrează o creștere (16,09%) urmare a creșterii activelor circulante. Fondul de rulment este un indicator al solvabilității, apreciat de către creditorii pentru că reprezintă o marjă de securitate pe care compania trebuie să o îndeplinească pentru a face față asimetriei riscurilor utilizărilor și datoriilor mai mici de un an. Indicatorul fondul de rulment este considerat cel mai important indicator al echilibrului financiar al unei societăți, fiind rezultatul arbitrajului între finanțarea pe termen lung și finanțarea pe termen scurt.



INDICATORI AI FONDULUI DE RULMENT					- mii lei -
Nr. crt.	Indicator	Formula de calcul	2021	2022	Diferențe
14	Fondul de rulment propriu	Capital propriu total - Total active imobilizate	397.150	433.173	36.023
15	Gradul de acoperire a activelor circulante cu capital propriu	$\frac{\text{Fond de rulment propriu}}{\text{Fond de rulment total}} \times 100$	84.06%	78.98%	-5,08%
16	Necesarul de fond de rulment	Stocuri+Creanțe+Active de regularizare - Datorii curente - Pasive de regularizare	5.067	-38.446	-43.513
17	Fondul de rulment net global	Capital permanent - Active imobilizate	401.951	437.022	35.070

Scăderea necesarului de fond de rulment indică o creștere a capacității companiei de a suporta cu resursele pe termen scurt nevoile suplimentare pe termen scurt. Practic, finanțarea nevoilor pe termen scurt se realizează pe seama fondului de rulment.

Analiza cumulată a indicatorilor calculați relevă o situație pozitivă în ceea ce privește asigurarea de resurse pentru finanțarea activităților pe termen scurt dar și lung.

4.4. Analiza indicatorilor și criteriilor de performanță din Planul de Administrare

Planul de Administrare a fost elaborat de **Consiliul de Administrație al Companiei Naționale "Imprimeria Națională" - S.A., ("C.N.I.N")** în conformitate cu prevederile Ordonanței de Urgență a Guvernului nr.109/30.11.2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, aprobată prin Legea nr. 111/2016, cu modificările și completările ulterioare.

Prin Decizia Consiliului de Administrație nr. 14 din 17.11.2020, a fost aprobat Planul de Administrare pentru perioada 2020 – 2024, prevăzut de O.U.G. nr.109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice cu modificările și completările ulterioare, aprobată prin Legea nr. 111/2016 pentru aprobarea Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice.

La data de 08.12.2020, în baza Ordinului Ministrului Finanțelor nr. 3093 din 07.12.2020, a fost emisă Hotărârea A.G.A. nr. 11 din 08.12.2020, prin care au fost aprobați indicatorii de performanță financiari și nefinanciari ce se vor constitui, prin act adițional, anexă la contractul de mandat al administratorilor neexecutivi, astfel cum aceștia au fost supuși aprobării prin



Nota privind propunerea de negociere a Indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari care vor constitui anexă la contractul de mandat al administratorilor neexecutivi precum și a cuantumului componente variabile anuale a remunerației administratorilor neexecutivi ai companiei.

Prin aceeași Hotărâre, Adunarea Generală a Acționarilor a mai aprobat cuantumul componente variabile anuale a remunerației administratorilor neexecutivi ai companiei și a modului de acordare a acesteia, precum și celelalte propuneri și clauze contractuale, astfel cum acestea au fost propuse și supuse aprobării prin *Nota privind propunerea de negociere a Indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari care vor constitui anexă la contractul de mandat al administratorilor neexecutivi precum și a cuantumului componente variabile anuale a remunerației administratorilor neexecutivi ai companiei*, precum și forma actului adițional la contractele de mandat ale membrilor Consiliului de Administrație ai Companiei Naționale „Imprimeria Națională” – S.A.(CNIN), conform modelului prevăzut în anexa la Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 3093 din 07.12.2020.

Prin Hotărârea AGA nr. 01/28.04.2021, în baza Ordinului Ministrului Finanțelor nr. 525 din 26.04.2021, au fost aprobați indicatorii de performanță financiari și nefinanciari ce se vor constitui, prin act adițional, anexă la contractul de mandat al administratorilor neexecutivi.

În Planul de administrare 2020 – 2024, asumat de administratorii neexecutivi este prevăzut următorul obiectiv de îndeplinit “**Creșterea performanțelor economice în condițiile întăririi disciplinei financiare**” precum și următoarele obiective cuantificate enumerate mai în cele ce urmează:

I. INDICATORI CHEIE DE PERFORMANȚĂ - FINANCIARI

1. creșterea vânzărilor în condițiile respectării prevederilor O.G. nr.26/201;
2. creșterea profitului;
3. reducerea cheltuielilor;
4. creșterea vitezei de rotație a stocurilor;
5. menținerea nivelului de solvabilitate al companiei;
6. asigurarea lichidității pentru susținerea activității companiei;

II. INDICATORI CHEIE DE PERFORMANȚĂ – NEFINANCIARI

A. OPERAȚIONALI

7. reducerea defectelor de fabricație;
8. gestiune economică eficientă;
9. realizarea productivității muncii;
10. reducerea duratei de încasare a creanțelor;
11. lipsa arieratelor;
12. reducerea duratei de plată a obligațiilor față de terți;
13. volumul investițiilor și realizarea acestora conform graficului de execuție;



B. GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ

14. implementarea/dezvoltarea sistemului de control intern/ managerial în conformitate cu cerințele legale în vigoare
15. stabilirea politicilor managementului de risc și monitorizarea riscului
16. creșterea integrității instituționale prin includerea măsurilor de prevenire a corupției ca element al administrării și conducerii companiei
17. raportarea la timp a gradului de îndeplinire a indicatorilor de performanță ai societății.

Evoluția indicatorilor cheie de performanță prevăzuți în Planul de administrare se prezintă astfel:

1. Creșterea vânzărilor în condițiile respectării prevederilor O.G. nr.26/2013

În anul 2022, **Cifra de afaceri realizată**, pe baza datelor înregistrate la 31.12.2022, a fost în sumă de 682.004,71 mii lei, indicele de realizare a cifrei de afaceri, fiind în creștere cu 47,90%, față de valoarea programată în BVC 2022 (461.120,96 mii lei).

Veniturile totale au crescut cu 52,02% față de valorile programate în buget iar în cadrul acestora **veniturile din exploatare** au crescut cu 48,13%.

2. Reducerea cheltuielilor

Cheltuielile Totale au fost mai mari cu 32,04% față de valorile programate prin BVC 2022.

În anul 2022, Cheltuielile Totale pe baza datelor realizate la 31.12.2022, au fost în sumă de 232.966,62 mii lei față de valoare programată și aprobată prin BVC 2022 respectiv suma de 176.441,27 mii lei.

Creșterea cheltuielilor totale și de exploatare este susținută de creșterea Veniturilor de exploatare (cifrei de afaceri) în perioada de raportare.

3. Creșterea profitului

În anul 2022, profitul contabil (rezultatul brut) pe baza datelor realizate la 31.12.2022, a înregistrat o creștere cu 64,25% față de valorile programate în Bugetul de Venituri și Cheltuieli aprobat pentru anul 2022, respectiv cu 185.287,08 mii lei.

Profitul net (rezultatul net) înregistrează o creștere cu 66,22% față de valorile programate pentru anul 2022 prin Bugetul de Venituri și Cheltuieli.

4. Creșterea vitezei de rotație a stocurilor

Valoarea calculată pentru anul 2022 este 12,38, mai mare decât valoarea prevăzută în planul de administrare [3], aspect pozitiv ce scoate în evidență eficiența de utilizare a stocurilor, având ca efect eliberare mai rapidă a resurselor financiare.

5. Creșterea solvabilității generale

Valoarea calculată pentru anul 2022 este 9,55 mai mare decât valoarea prevăzută în planul de administrare [1], aspect pozitiv ce scoate în evidență capacitatea societății de a face față tuturor scadențelor sale, atât pe termen scurt cât și pe termen mediu și lung.

6. Creșterea ratei lichidității curente

Valoarea calculată pentru anul 2022 este 5,94, mai mare decât valoarea prevăzută în planul de administrare [0,5], aspect pozitiv ce scoate în evidență capacitatea societății de a acoperi datoriile curente cu activele curente.

7. Reducerea defectelor de fabricație

În anul 2022 au fost înregistrate doar 2 defecte de fabricație care au fost remediate prin înlocuirea produselor respective (valoarea acestora a însumat 7,67 lei).

8. Diferențele de inventar

Constatarea diferențelor de inventar (în minus) se realizează cu ocazia valorificării inventarierii generale anuale a patrimoniului sau cu ocazia verificărilor (control de gestiune).

În anul 2022 a fost efectuat control de gestiune la 11 magazine și depozite din cadrul companiei, nefiind înregistrate diferențe de inventar (minusuri).

9. Productivitatea muncii

Productivitatea muncii este influențată de factorii care intră în calculul acesteia respectiv raportul dintre veniturile din exploatare și numărul de salariați.

În anul 2022, productivitatea muncii realizată a înregistrat o creștere și este 1,53%, mai mare decât valorile calculate pe baza datelor programate în BVC 2022 pentru acest an.

10. Viteza de rotație a creanțelor

Valoarea calculată pentru anul 2022 este cu 38,14 zile mai mică decât valoarea prevăzută pentru acest indicator în Planul de administrare [45], aspect pozitiv ce scoate în evidență capacitatea societății de a încasa creanțele provenite din activitatea desfășurată.

11. Indicator de neachitare a arieratelor

Compania nu a înregistrat arierate în anul 2022.

12. Indicator de neachitare a datoriilor către furnizori comerciali

Compania nu a înregistrat datorii neachitate în termenul scadent către furnizorii comerciali în anul 2022.

13. Realizarea programului de investiții

Compania a realizat investițiile propuse pentru anul 2022 prin planul de investiții și dotări aprobat de Consiliul de Administrație anexă a bugetului de venituri și cheltuieli în procent de 80,95 %. Demararea procedurilor de achiziție pentru obiectivele de investiții propuse în plan s-a realizat după aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2022.

14. Implementarea/dezvoltarea sistemului de control intern/manAGERIAL în conformitate cu cerințele legale în vigoare

Compania are implementat sistemul de control intern/manAGERIAL în conformitate cu Ordinul SGG nr. 600/2018 pentru aprobarea privind aprobarea Codului controlului intern managerial al entităților publice.

Prin compartimentul DSCIM se asigură monitorizarea și dezvoltarea continuă a sistemului de control intern managerial.

Conform Raportului asupra sistemului de control intern managerial la data de 31 decembrie 2022, înregistrat cu nr. 717/02.02.2023, sistemul de control intern managerial, implementat în cadrul companiei este conform cu standardele cuprinse în Codul controlului intern managerial.

15. Stabilirea politicilor managementului de risc și monitorizarea riscului

Managementul riscurilor vizează asigurarea unui control global al riscului, care permite companiei menținerea unui nivel acceptabil al expunerii la risc cu costuri minime.

În anul 2022, s-au întreprins următoarele acțiuni: Reactualizarea Registrului strategic de risc prin integrarea informațiilor din Planurile de tratare riscuri, Analiza măsurilor de tratare riscuri,

Centralizarea riscurilor în „Planul de implementare a măsurilor de tratare pentru riscurile semnificative”, Reactualizarea Registrului tactic de risc, prin reevaluarea riscurilor specifice activităților proprii și prevederea măsurilor de tratare pentru riscurile majore, Revizuirea Politicii de Management al Riscului (ediția II, revizia 2), Analiza și reactualizarea Planurilor de tratare ale riscurilor din 2022, pentru 15 riscuri cu expunerea mai mare de nivelul 4, Actualizarea și completarea stadiului realizării acțiunilor și valorilor riscului rezidual.

În anul 2022 un accent deosebit a fost acordat următoarelor categorii de riscuri: Risc de pandemie, Risc de afectare a sănătății și securității în muncă, Riscul de indisponibilitate a informației; Riscul de acces neautorizat; Riscul de integritate a datelor. A fost reactualizat Planul de tratare a riscurilor fiind stabilite și măsurile de tratare a riscurilor.

Conform Raportului anual privind desfășurarea procesului de gestionare a riscurilor în Compania Națională "Imprimeria Națională" – S.A. pe anul 2022, sistemul de management al riscurilor este implementat în conformitate cu standardele în vigoare, fiind identificate, evaluate, gestionate și monitorizate riscurile la nivelul companiei, cât și în cadrul fiecărei structuri.

16. Creșterea integrității instituționale prin includerea măsurilor de prevenire a corupției ca element al administrării și conducerii companiei

Compania Națională "Imprimeria Națională" – S.A. a aderat la Strategia Națională Anticorupție 2016 – 2020, prin emiterea Declarația de Aderare la valorile fundamentale, principiile, obiectivele și mecanismul de monitorizare al Strategiei Naționale Anticorupție 2016-2020 a Companiei Naționale "Imprimeria Națională" – S.A..

Urmare adoptării de către Guvernul României a Hotărârii nr. 1269 din 17 decembrie 2021 privind aprobarea Strategiei naționale anticorupție 2021 - 2025 și a documentelor aferente acesteia, Compania Națională "Imprimeria Națională" - S.A., a continuat dezvoltarea și implementarea unor instrumente care să conducă la prevenirea și combaterea corupției, transparentizarea procesului decizional.

Astfel, la data de 14 martie 2022, compania a adoptat Declarația privind asumarea agendei de integritate organizațională în conformitate cu prevederile H.G. nr. 1269 / 2021, respective Obiectivul specific nr. 1.1, pct. 1 - Adoptarea și distribuirea în cadrul instituției a declarației privind asumarea unei agende de integritate organizațională.

Declarația privind asumarea agendei de integritate organizațională este disponibilă și poate fi consultată atât pe rețeaua de intranet a companiei, cât și pe pagina de internet (www.cnin.ro/).

De asemenea, în conformitate cu prevederile art. 6 din H.G. nr. 1269 din 17 decembrie 2021, în vederea definitivării și aprobării Planului de integritate, data de 07.06.2022 proiectul a fost



diseminat tuturor structurilor din cadrul companiei, în vederea formulării și transmiterii Compartimentului de Etica și Integritate, a eventualelor propuneri și observații.

Procedura fiind legal îndeplinită, prin Dispoziția Directorului general nr. 114 din 15.06.2022, a fost aprobat Planul de integritate al Companiei Naționale "Imprimeria Națională" - S.A., aferent perioadei 2021-2025, fiind disponibil pentru consultare atât în rețeaua de intranet a companiei, cât și pe pagina de internet (www.cnin.ro)..

Totodată, prin Dispoziția Directorului general nr. 223/19.12.2022, s-a aprobat Codul de etică și Integritate - ediția Decembrie 2022, fiind distribuit în cadrul companiei. La data de 21.12.2022 s-a realizat instruirea salariaților cu funcții de conducere de către consilierul de etică.

Ca parte a procesului de monitorizare a măsurilor și activităților din Planul de integritate aferent Strategiei naționale anticorupție precizăm că, la nivelul companiei, pe parcursul anului 2022 nu au fost înregistrate incidente de integritate.

17. Raportarea la timp a gradului de îndeplinire a indicatorilor de performanță ai societății

Gradul de îndeplinire a indicatorilor de performanță se calculează și se prezintă periodic în cadrul rapoartelor trimestriale, semestriale și anuale întocmite de directorii companiei și administratori.

Referitor la obiectivele generale prevăzute în Planul de administrare:

• Îndeplinirea indicatorilor prevăzuți bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2022

Conform execuției Bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2022, pe baza datelor realizate la data de 31.12.2022, au fost îndepliniți indicatorii prevăzuți în buget, realizându-se o depășire în sens pozitiv pentru indicatori de eficiență și rezultat.

Prin O.G. nr. 26/2013 *privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară*, cu modificările și completările ulterioare, au fost stabilite regulile privind execuția bugetelor de venituri și cheltuieli. Astfel, la art 10 alin. (1) lit. b) din O.G. nr. 26/2013 se prevede că „în cazul în care se înregistrează depășiri sau nerealizări ale veniturilor totale aprobate, se pot efectua cheltuieli totale proporțional cu gradul de realizare a veniturilor totale, cu încadrarea în indicatorii de eficiență aprobați”.

Veniturile totale au fost realizate într-un grad superior (152,02%) raportat la gradul de realizare a **Cheltuielilor totale** (132,04%) comparativ cu valorile programate prin Bugetul de Venituri și Cheltuieli pe anul 2022, fiind respectate prevederile O.G. nr. 26/2013.



Profitul brut realizat este de 473.681,77 mii lei comparativ cu 288.394,69 mii lei, valoarea programată în Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2022, gradul de realizare fiind de 164,25%.

Profitul net realizat crește față de valoarea programată în bugetul de venituri și cheltuieli cu 66,22%. Acest lucru a condus și la încadrarea în limita programată a indicatorului *Cheltuieli totale la 1.000 lei venituri totale* care înregistrează o reducere cu 13,15% (de la 379,58 valoare programată în BVC 2022 la 329,68 valoare realizată în 2022), fiind un aspect pozitiv raportat la eficiența angajării cheltuielilor raportat la efectul realizat (venituri).

- **îndeplinirea criteriilor de performanță din planul de administrare**

Gradul de îndeplinire global al obiectivelor și criteriilor de performanță din Planul de administrare și contractele pe baza indicatorilor de performanță financiară și nefinanciară, este peste nivelul prevăzut în contractele de administrare.

4.5. Analiza generala a activității companiei

4.5.1 Analiza activității de producție

Activitățile specifice de producție se realizează cu respectarea strategiei și politicilor de calitate ale companiei, în vederea atingerii obiectivelor stabilite prin gestionarea eficienta a resurselor umane, tehnice, materiale, financiare și informaționale.

Direcția Tehnică are în subordinea sa următoarea structură organizatorică:

- Serviciul Planificare și Monitorizare Producție;
- Departamentul Producție Specială;
- Departamentul Producție Clasică;
- Departamentul Verificarea Producției.

Pe baza datelor înregistrate în rapoartele de activitate pe parcursul anului 2022 din Secțiile aferente Departamentelor de Producție, au rezultat următoarele:

- în anul 2022 au fost înregistrate un număr de 6.633 comenzi, față de un număr de 6.751 comenzi în 2021, înregistrându-se o scădere de aproximativ 1,74% a numărului de comenzi în producție;
- în anul 2022 s-a procesat o cantitate de hârtie sau alte materii prime de 170.506.006 coli în format echivalent A4, față de 137.441.283 coli în format echivalent A4 în anul 2021, înregistrându-se o creștere de aproximativ 24,06%;
- în anul 2022 s-au procesat un număr de 5.486 plăci pentru tipar, față de 4.132 plăci procesate în 2021, înregistrându-se o creștere de aproximativ 32,78%;
- în cadrul Secției de Tipar Digital s-au procesat formate cu date variabile: un număr de aproximativ 23.993.430 formate echivalent A4 în anul 2022, față de 20.955.040 formate echivalent A4 în 2021, înregistrându-se o creștere de aproximativ 14,5%;

Din analiza efectuată pe principalele clase de produse, s-au obținut următoarele rezultate:

- documente de călătorie (pașapoarte electronice; pașapoarte diplomatic si de serviciu sau speciale; pașapoarte temporare; permise de ședere sau de mic trafic) s-au produs un număr de 2.506.066 bucăți în anul 2022, față de 1.663.379 produse în anul 2021, înregistrându-se o creștere de 50,66%;
- marcaje produse accizabile (timbreci tutun, țigarete, țigări și țigări de foi, banderole alcool, băuturi spirtoase, țuică, rachiu, produse intermediare) s-au produs un număr de 1.515.876.068 bucăți în anul 2022, față de 1.505.559.767 bucăți în anul 2021, înregistrându-se o creștere de 0,69%;

Acești indicatori de producție au fost realizați cu un număr de 178 persoane.

4.5.2 Analiza activității comerciale și de vânzări

Veniturile din vânzările totale au înregistrat o creștere în anul 2022 față de perioada similară din 2021 cu 37,69%.

S-au înregistrat creșteri în anul 2022 comparativ cu 2021 la următoarele produse principale în funcție de valoarea totală a vânzărilor:

- Pașapoartele electronice (simple, diplomatice și de serviciu) cu 54,13% (vânzări în 2021 în valoare de 504.862,12mii lei față de 327.552,20 mii lei în 2020);
- Formulare pentru comercializarea de produse de către producătorii agricoli cu 53,60% (vânzări în 2022 în valoare de 1.624,78 mii lei față de 1.057,83 mii lei în 2021);
- Permise ședere cu plată cu 42,98% (vânzări în 2022 în valoare de 14.957,58 mii lei față de 10.461,64 mii în 2021);
- Titluri de călătorie cu 39,46% (vânzări totale în 2022 în valoare de 167,35 mii lei față de 120,00 mii lei în 2021);
- Timbre tabac cu 9,63% (vânzări în 2022 în valoare de 98.765,26 mii lei față de 90.086,92 mii lei în 2021);
- Banderole băuturi alcoolice cu 1,37% (vânzări în 2022 în valoare de 17.003,23 mii lei față de 16.773,37 mii lei în 2021);
- Formulare de prescripție medicală cu 32,63% (vânzări în 2022 în valoare de 10.613,01mii lei față de 8.001,89 mii lei în 2021);
- Formulare tipizate pentru actele de studii cu 5,78% (vânzări totale în 2022 în valoare de 6.495,51 de mii lei fata de 6.140,80 mii lei în 2021);
- Autocolante viză cu 55,15% (vânzări în 2022 în valoare de 1.897,16 mii lei față de 1.222,80 mii lei în 2021);

Cele mai importante reduceri de vânzări s-au înregistrat la următoarele produse, funcție de valoarea totală a vânzărilor:

- Documente de călătorie pentru cetățenii străini cu 5,99% (vânzări totale în 2022 în valoare de 489.77 mii lei față de 520.99 mii lei în 2021);
- Pașapoartele temporare cu 8,36% (vânzări în 2022 în valoare de 7.813,13mii lei fata de 8.526,26 mii lei în 2021);
- Cardul național de asigurări sociale de sănătate cu 15,46% (vânzări totale în 2022 în valoare de 1.787,95mii lei fata de 2.115,02 mii lei în 2021);
- Formulare taxe și impozite locale cu 12,55% (vânzări în 2022 în valoare de 35,20 mii lei față de 40.25 mii lei în 2021).

Trebuie menționat că, la nivelul anului 2022, se înregistrează o scădere a valorii componentei de servicii oferite clienților. Astfel, serviciile de acordare de serii pentru identificatorii unici în cadrul sistemului de trasabilitate marcaje tutun, înregistrează o scădere cu 5,78% (vânzări totale în 2022 în valoare de 7.914,07 mii lei fata de 8.399,70 mii lei în 2021).

Situația privind procedurile de achiziție la care compania noastră a participat în calitate de ofertant în anul 2022 și evoluția comparativ cu anii 2020 și 2021 este prezentată sintetic în cele ce urmează:

	2020	2021	2022
NUMAR TOTAL DE PROCEDURI, din care:	392	415	363
▪ <i>Număr proceduri la care nu s-a putut prezenta oferta sau au fost anulate</i>	46	51	180
▪ Număr proceduri câștigate	127	227	183
Valoare proceduri câștigate – MII LEI	9.354,61	8.394.17	9.055,97

4.5.3 Analiza activității de achiziții și aprovizionare

Compania Națională "Imprimeria Națională" – S.A. a asigurat prin intermediul Serviciului Achiziții, Aprovizionare și Investiții următoarele activități:

- *activitatea de achiziții:*

Procedurile de atribuire în conformitate cu legislația în vigoare în materia achizițiilor publice sunt desfășurate în cadrul Companiei Naționale "Imprimeria Națională" – S.A. începând cu anul 2009.

În anul 2022, Compania Națională "Imprimeria Națională" – S.A., în calitate de autoritate contractantă a derulat procedurile de achiziție publică prin utilizarea cu preponderență a mijloacelor electronice.

A fost depusă o contestație la Consiliul Național de Soluționare a Contestațiilor (CNSC) împotriva Documentației de atribuire publicată în SEAP și a anunțului de participare aferent acesteia. Consiliul a admis în parte contestația formulată și a obligat autoritatea contractantă, ca în termen de 10 zile de la primirea deciziei, să remedieze documentația de atribuire corespunzător criticilor admise, cu respectarea celor evocate în motivare, să aducă modificările astfel efectuate la cunoștința operatorilor economici interesați de participarea la procedură și să stabilească o nouă dată limită pentru depunerea ofertelor.

Compania Națională "Imprimeria Națională" – S.A. a realizat măsurile dispuse de CNSC în termen, nefiind stabilite sancțiuni sau contravenții în sarcina companiei.

- *activitatea de aprovizionare:*

În anul 2022, numărul de repere de materii prime, materiale consumabile, piese de schimb, obiecte de inventar aprovizionate a fost de 1.219 fata de 1.252 în anul 2021.

- *activitatea de investiții:*

În anul 2022, dintr-un număr de 43 obiective de investiții propuse și aprobate în Planul de investiții și dotări pe anul 2022 al companiei, cu o valoare totală de 43.552,07 mii lei, s-au realizat 34 obiective.

4.5.4. Analiza sistemului de management

În cadrul C.N. „IMPRIMERIA NATIONALA”- S.A. sunt implementate și certificate trei sisteme de management, respectiv **Sistemul de Management Integrat**, alcătuit din cele trei componente ISO 9001:2015(Sistem de management de calitate), ISO 14001:2015(Sistem de management de mediu) și ISO 45001(Sistem de management al sănătății și securității în munca), **Sistemul de Management al Securității Informației**, conform ISO 27001:2013 și **Sistemul de Management al Securității pentru Imprimarea de Securitate**, conform ISO 14298:2013.

Fiecare dintre sistemele de management certificate are documentație de sistem distinctă, cu excepția Sistemului de Management al Imprimării de Securitate, conform ISO 14298, ale cărui cerințe sunt satisfăcute, prin documentele și procedurile sistemelor existente, respectiv Sistemul de Management Integrat, Sistemul de Management al Securității Informației, Sistemul de Control Intern Managerial.

Astfel, certificarea Sistemului de Management al Imprimării de Securitate, conform ISO 14298 impune revizia procedurilor existente în cadrul companiei.

Modificări aduse documentației Sistemului de Management Integrat și Sistemului de Management al Imprimării de Securitate (conține cerințele standardelor ISO 9001, ISO 14001, ISO 45001, ISO 14298)

În cursul anului 2022 Tuv Rheinland România a menținut certificarea pentru Sistemul de Management Integrat, fapt ce atestă eficiența și eficacitatea Sistemului de Management Integrat implementat în cadrul CNIN.

Au fost propuse și realizate:

- Analiza Efectuata de Management a SMI;
- Audit Extern al SMI;
- Audituri Interne al SMI;
- 4 instruirii interne programate.

In anul 2022, ca masura de imbunatațire permanenta a Sistemului de Management Integrat, au fost adoptate sau revizuite urmatoarele documente:



Nr. crt.	COD DOCUMENT	DENUMIRE DOCUMENT	EDIȚIE / REVIZIE / DATA
1.	PO-SMI-15	Receptionarea, valorificarea și eliminarea deșeurilor	1/3/28.11.2022
2.	PO-SMI-08	Întreținerea utilajelor din cadrul secțiilor de producție	1/1/17.03.2022
3.	PL-SMI-08	Grafica de securitate	1/2/30.06.2022
4.	PL-SMI-03	Tipar digital	1/3/17.03.2022
5.	PL-SMI-02	Inserierea și numerotarea formularelor tipizate cu regim special și a marcajelor aplicate produselor accizabile	2/1/30.06.2022
6.	IL-SMI-01	Tipar digital Kodak Versamark 9"	1/1/17.03.2022
7.	IL-SMI-33	Tipar digital Atlantic Zeiser	1/1/17.03.2022
8.	IL-SMI-34	Tipar digital JetFlex 2500	1/1/17.03.2022
9.	IL-SMI-35	Tipar digital Versamark 2 inch	1/1/17.03.2022
10.	IL-SMI-36	Tipar digital Kodak Digimaster	1/1/17.03.2022
11.	IL-SMI-50	Tocarea deșeurilor	1/2/29.09.2022

**Modificări aduse documentației
Sistemului de Management al Securității Informației
(conține cerințele standardelor ISO 27001, ISO 14298)**

Începând cu anul 2011 C.N. „IMPRIMERIA NAȚIONALĂ”- S.A a fost certificată pentru Sistemul de Management al Securității Informației, conform ISO/CEI 27001:2005.

În anul 2013 a fost revizuit standardul ISO/IEC 27001, astfel ca în perioada 2013-2015 CNIN a implementat cerințele revizuite ale acestui standard.

Implementarea ediției revizuite a impus revizia documentației aferente Sistemului de Management al Securității Informației.

Urmare a implementării cerințelor ISO/IEC 27001 din ediția revizuită, în anul 2016 C.N. „IMPRIMERIA NAȚIONALĂ”- S.A a fost certificată conform ISO/CEI 27001:2013.

Eficiența și eficacitatea sistemului a fost atestată și în anul 2022 prin menținerea, de către Tuv Rheinland România, a certificării Sistemului de Management al Securității Informației, conform ISO/CEI 27001:2013.

Au fost propuse și realizate:

- Analiza Efectuata de Management a SMSI;
- Audit Extern al SMSI;
- Audituri Interne al SMSI;
- 3 instruirii interne programate.

În anul 2022, ca măsură de îmbunătățire permanentă a Sistemului de Management al Securității Informației, au fost adoptate sau revizuite următoarele documente:

Nr. crt.	COD DOCUMENT	DENUMIRE DOCUMENT	EDITIE / REVIZIE / DATA
1	M-SMSI-1	Manualul Sistemului de Management al Securitatii Informatiei ISO/IEC 27001:2013	2/2/06.12.2022
2	PG-SMSI-8	Auditul la furnizori	1/2/02.02.2022
3	PO-SMSI-20	Prelucrarea datelor cu caracter personal	2/2/22.03.2022

Laboratorul Expertiza și Cercetare al Imprimeriei Naționale este acreditat de către Asociația de Acreditare din Romania – Organismul National de Acreditare – RENAR, conform normei de calitate SR EN ISO / IEC 17025:2018, având Certificatul de Acreditare nr. LI 912, privind efectuarea de analize fizico-mecanice și optice în domeniul hârtiei, cartonului și a maselor plastice conform metodelor de încercare standardizate, expertiza fizica a documentelor de valoare, cecuri bancare, timbre, documente de identitate, pașapoarte, vize, imprimate confidențiale, banderole și marcaje pentru marcarea produselor supuse accizelor, precum și verificarea conformității produselor finite speciale (pașaport, card, viza etc.) în raport cu specificațiile de produs.

Modificări aduse documentației în conformitate cu ISO 17025:2018

Nr. crt.	COD DOCUMENT	DENUMIRE DOCUMENT	EDITIE / REVIZIE / DATA
1	MC-LEC-01	Manualul Calității	3/2/20.09.2022
2	PTL-L-3	P.T.L. Determinarea rezidului prin ardere la 900°C	1/8/07.10.2022



Nr. crt.	COD DOCUMENT	DENUMIRE DOCUMENT	EDITIE / REVIZIE / DATA
3	PTL-L-8	P.T.L. Determinari optice	2/0/07.10.2022
4	PTL-L-9	P.T.L. Determinarea fortei de rezistenta la rupere (materiale plastice)	1/4/07.10.2022
5	PTL-L-10	P.T.L. Determinarea modului de elasticitate (materiale plastice)	1/4/07.10.2022
6	PTL-L-C4	P.T.L. Determinarea fortei de smulgere a CIP-ului implantat in card	1/4/07.10.2022

Modificari aduse documentatiei Sistemului de Control Intern Managerial elaborate/revizuite în anul 2022

(conține cerințe legale și cerințele standardelor ISO 9001, ISO 14001, ISO 45001, ISO 27001, ISO 14298)

În cursul anului 2022, eficiența și eficacitatea **Sistemului de Control Intern Managerial** a fost atestată prin menținerea gradului de implementare a tuturor standardelor de control intern managerial.

În anul 2022 măsurile de îmbunătățire permanentă a Sistemului de Control Intern Managerial au fost completate cu elaborarea/revizuirea următoarelor proceduri:

Nr. crt.	COD DOCUMENT	DENUMIRE DOCUMENT	EDITIE / REVIZIE / DATA
1	PO-CM-CNIN-EI-01	Semnalarea neregularitatilor	1/3/02.05.2022
2	PO-CM-CNIN-EI-02	Egalitatea sanse si tratament intre femei si barbati	2/0/14.07.2022
3	PO-CM-CNIN-SC-02	Controlul Financiar Preventiv Propriu	2/0/23.03.2022
4	PO-CM-CNIN-SA-01	PO Activitatea SAAI	3/0/13.09.2022
5	PO-CM-CNIN-RU-06	Modalitatea de acordare a voucherelor de vacanta	2/3/04.04.2022
6	PO-CM-CNIN-RU-11	Completarea declaratiilor de avere si a declaratiilor	1/1/27.01.2022
7	PO-CM-CNIN-DC-01	Desfasurarea activitatii Departamentului Comercial	1/2/09.06.2022
8	PO-CM-CNIN-DC-04	Intocmirea ofertelor pentru achizitii publice	2/1/16.09.2022

Nr. crt.	COD DOCUMENT	DENUMIRE DOCUMENT	EDITIE / REVIZIE / DATA
9	PO-CM-CNIN-DL-04	Arhivarea documentelor	1/3/24.05.2022
10	PO-CM-CNIN-RU-12	Gestionarea abaterilor	1/3/03.10.2022

4.5.5. Analiza activității de control

Controlul intern în cadrul societății a urmărit: conformitatea cu legislația în vigoare; aplicarea deciziilor luate de conducerea entității; buna funcționare a activității interne; utilizarea eficientă a resurselor; prevenirea și controlul riscurilor de a nu se atinge obiectivele fixate; asigurarea unei gestiuni contabile și a unei urmăririi financiare a activităților societății.

Controlul intern se aplică: anterior realizării operațiunilor, cu ocazia elaborării bugetului, ceea ce a permis, ulterior realizării operațiunilor, controlul bugetar; în timpul operațiunilor, cât și după finalizarea acestora, caz în care se analizează rentabilitatea operațiunilor și se constată existența conformității sau a eventualelor anomalii, care trebuie corectate.

Compania are implementat sistemul de control intern/managerial în conformitate cu Ordinul SGG nr. 600/2018 privind aprobarea Codului controlului intern managerial al entităților publice.

Conform Raportului asupra sistemului de control intern managerial la data de 31 decembrie 2022, înregistrat cu nr. 717/02.02.2023, sistemul de control intern managerial, implementat în cadrul companiei este conform cu standardele cuprinse în Codul controlului intern managerial.

Controlul intern s-a realizat și în anul 2022, conform prevederilor legale, prin structurile și compartimentele constituite la nivelul companiei:

- Control financiar preventiv propriu
- Control financiar de gestiune
- Control Intern Managerial
- Audit Public intern

4.5.6 Inventarierea patrimoniului

În cursul anului 2022 a avut loc operațiunea de inventariere generală a patrimoniului companiei. În urma finalizării operațiunii de inventariere, nu au rezultat diferențe ale elementelor patrimoniale față de evidențele scriptice.

5. PREVEDERI FINALE

Prezentul raport a fost întocmit de membrii Consiliului de Administrație al C.N. Imprimeria Națională Națională conformitate cu prevederile art. 56 din OUG 109 din 2011, privind guvernanta corporativa a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare.

Prezentul raport se publică pe pagina de internet a C.N. Imprimeria Națională S.A..

Beneficiar:	Compania Naționala "Imprimeria Națională" - S.A.
Elaborat de:	<p>CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE</p> <p>Dumitru-Laurențiu Andrei – Președinte _____</p> <p>Vicențiu-Octavian Zorzolan – membru _____</p> <p>Simona-Teodora Forsea – membru _____</p> <p>Maria Arina Mike – membru _____</p>
Data:	__ / __ / ____