

**CONSILIUL DE ADMINISTRATIE**

**RAPORT ANUAL**  
**= 2019 =**

## **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 componență
- 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 economico-financiari
- 4.3. Analiza economica pe baza indicatorilor de bilanț
- 4.4. Analiza indicatorilor și criteriilor de performanța 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 guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, prin care legiuitorul a stabilit reguli de guvernanta 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 guvernanta corporativă a întreprinderilor publice.

În conformitate cu prevederile art. 56 din O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanta 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 ca formă de organizare 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 Publice 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 2019 și 31 decembrie 2018 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 2019 și 31 decembrie 2018 este prezentată astfel:

	<b>Număr de acțiuni</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>Procentaj (%)</b>
Statul Român prin Ministerul Finanțelor Publice	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 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 art. 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 activitate 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 guvernanta corporativă a întreprinderilor publice.

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

Urmare finalizării procedurilor de implementare a prevederilor O.U.G. nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, în luna noiembrie 2012 au fost nominalizați de către Consiliul de Administrație în funcție la aceea dată, membrii în noul Consiliul de Administrație.

Consiliul de Administrație numit a întocmit, conform prevederilor legale, Planul de administrare, care a fost aprobat de Adunarea Generală a Acționarilor, prin Hotărârea A.G.A. nr.16/14.12.2012, mandatată în acest scop de ministrul finanțelor publice (O.M.F.P. nr.1706/14.12.2012). Planul de administrare a fost revizuit și aprobat de Adunarea Generală a Acționarilor prin Hotărârea A.G.A. nr.06/30.04.2013. Planul de administrare definește strategia de dezvoltare a companiei pe perioada mandatului administratorilor, precum și indicatorii și criteriile de performanță ce se propun a se realiza.

Procesul de implementare a prevederilor O.U.G. nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice s-a finalizat cu recrutarea, selecția și nominalizarea directorului general și a directorului executiv al direcției economice. Contractele de mandat și implicit preluarea funcțiilor s-a făcut în ianuarie 2013.

- Director General                      Vicențiu-Octavian Zorzolan
- Director Executiv                      Nicolae Tudor  
    Direcția Economica

Urmare notificării din data de 12.05.2015, a domnului Vicențiu-Octavian Zorzolan, director general al companiei referitoare la renunțarea la calitatea de director general, (urmând a rămâne membru al Consiliului de Administrație), Consiliul de Administrație al companiei, a aprobat demararea procedurii de selecție a unui nou director general conform O.U.G. nr. 109 din 30 noiembrie 2011, privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice.

Procedura de selecție pentru directorul general al C.N. „Imprimeria Națională” – S.A. a fost finalizată în data de 10 iulie 2015, prin numirea în funcția de director general al Companiei Naționale “Imprimeria Națională” – S.A. a domnului Sorin Toader, cu aplicabilitate începând cu data de 12.07.2015. Tot în data de 10.07.2015 a fost semnat contractul de mandat cu directorul general nr.168/10.07.2015, valabil pentru perioada 12 iulie 2015 – 15 ianuarie 2018.

Astfel, în conformitate cu prevederile art. 36 din O.U.G. nr. 109 din 30 noiembrie 2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, directorii au obligația de a elabora și prezenta Consiliului de Administrație în termen de 90 de zile de la numire un Plan de management care să conțină strategia de conducere pentru atingerea obiectivelor și criteriilor de performanță stabilite în contractele de mandat

Directorul general împreună cu directorul executiv al Direcției Economice, au elaborat Planul de management pentru perioada 2015 – 2017, care este corelat Planul de administrare al Consiliului de Administrație, în conformitate cu cerințele O.U.G. nr. 109 / 30 noiembrie 2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare și dezvoltă strategia de conducere pentru atingerea obiectivelor și criteriilor de performanță propuse.

- Director General Sorin Toader
- Director Executiv Nicolae Tudor  
Direcția Economica

Prin Legea nr. 111/2016, pentru aprobarea O.U.G. nr. 109 din 30 noiembrie 2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, o modificare importantă se referă la Planul de management care a fost eliminat. Componenta de management a fost integrată/inclusă în Planul de administrare ca instrument de conducere și gestionare a activității întreprinderii publice pentru atingerea obiectivelor strategice.

Prin Hotărârea A.G.A. nr. 03 din 20.05.2016, Adunarea Generală a Acționarilor a luat act de prevederile Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 739 din 20 mai 2016, privind mandatarea membrilor Adunării Generale a Acționarilor să-și exercite dreptul de vot pentru punctele cuprinse pe ordinea de zi a Adunării Generale a Acționarilor din 20.05.2016, iar 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 precum și Hotărârea Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor nr. 16/11.10.2013, aprobă în unanimitate reînnoirea mandatului administratorilor C.N.,Imprimeria Națională” –S.A. cu încă un mandat de 4 ani, începând cu 10 noiembrie 2016.



Prin Hotărârea A.G.A. nr. 04 din 20.05.2016, Adunarea Generală a Acționarilor a luat act de prevederile Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 739 din 20 mai 2016, privind mandatarea membrilor Adunării Generale a Acționarilor să-și exercite dreptul de vot pentru punctele cuprinse pe ordinea de zi a Adunării Generale a Acționarilor din 20.05.2016, și a aprobat contractele de administrare pentru membrii și președintele Consiliului de Administrație ai C.N., „Imprimeria Națională” – S.A., conform modelului prevăzut în Anexa nr.1 la Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 739 din 20 mai 2016.

Astfel la data de 20.05.2016, au fost semnate contractele de administrare cu președintele și membrii Consiliului de Administrație, valabile pentru mandatul aferent perioadei 10.11.2016 – 09.11.2020.

Administratorii împreună cu directorii companiei (conducerea executivă) au întocmit Planul de administrare pentru perioada 2016 – 2020.

Prin Decizia Consiliului de Administrație nr. 07 din 19.07.2016 a fost aprobat Planul de administrare pentru perioada 2016 – 2020, 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.

Prin Hotărârea A.G.E.A. nr. 07 din 04.08.2016, Adunarea Generală a Acționarilor a luat act de prevederile Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 1335 din 03.08.2016, privind mandatarea membrilor Adunării Generale a Acționarilor să-și exercite dreptul de vot privind subiectele cuprinse pe ordinea de zi a convocatorului Adunării Generale a Acționarilor și au fost aprobați indicatorii de performanță financiari și nefinanciari din planul de administrare 2016-2020, care vor fi revizuiți, după caz, după apariția Hotărârii de Guvern de aprobare a Normelor metodologice de aplicare a OUG nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice cu modificările și completările ulterioare, aprobată cu modificări prin Legea nr. 111/2016. Tot prin aceasta hotărâre au fost aprobate și actele adiționale la contractele de administrare, prin care a fost stabilit cuantumul remunerației variabile și a fost modificată remunerația brută lunară.

Prin Decizia Consiliului de Administrație nr. 15/14.11.2016, a fost aprobată alegerea d-lui. Dumitru – Laurențiu Andrei în calitate de președinte al Consiliului de Administrație la Compania Națională „Imprimeria Națională” – S.A. pentru durata mandatului său de administrator.

La data de 14.11.2016, prin deciziile Consiliului de Administrație nr. 16 – 20, a fost stabilită noua componență a comitetelor consultative din cadrul Consiliului de Administrație al Companiei Naționale „Imprimeria Națională” – S.A. pentru mandatul 2016 – 2020.

În baza Ordinului Ministrului Finantelor Publice nr. 2836 din 08.08.2018, a fost emisă de către Adunarea Generală a Acționarilor, Hotărârea A.G.E.A. nr. 04 din 14.08.2018, prin care a fost numit domnul Marian Irimia, ca membru provizoriu în Consiliul de Administrație (CA) al C.N. „Imprimeria Națională” -S.A., în condițiile art. 64<sup>1</sup> alin. (3) și (5) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernața corporativă a întreprinderilor publice, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 111/2016, începând cu data semnării contractului, până la data desemnării unui nou membru al CA în conformitate cu prevederile OUG nr. 109/2011, dar nu mai târziu de 4 luni de la data semnării contractului, cu posibilitatea prelungirii, pentru motive temeinice, până la maximum 6 luni.

La data de 27.08.2018, dl. Marian Irimia a semnat contractul de administrare nr. 161/27.08.2018, valabil pentru perioada 27.08.2018 – 26.12.2018.

În baza Ordinului Ministrului Finantelor Publice nr. 3751 din 11.12.2018, a fost emisă de către Adunarea Generală a Acționarilor, Hotărârea A.G.A. nr. 07 din 12.12.2018, prin care a fost aprobată prelungirea cu 2(două) luni a mandatului domnului Marian Irimia în condițiile art. 64<sup>1</sup>, alin. (3) și (5) din OUG nr. 109/2011 și încheierea actului adițional la contractul de mandat al domnului Marian Irimia, în forma prevăzută în anexa la Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 3751 din 11.12.2018.

În baza Ordinului Ministrului Finantelor Publice nr. 1663 din 13.02.2019, a fost emisă de către Adunarea Generală a Acționarilor, Hotărârea A.G.A. nr. 01 din 14.02.2019, prin care a fost numit domnul Marian Irimia, ca membru provizoriu în Consiliul de Administrație (CA) al C.N. „Imprimeria Națională” -S.A., în condițiile art. 64<sup>1</sup> alin. (3) și (5) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernața corporativă a întreprinderilor publice, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 111/2016, începând cu data de 27.02.2019, 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 domnului Marian Irimia, în forma prevăzută în anexa la Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1663 din 13.02.2019.

La data de 14.02.2019, dl. Marian Irimia a semnat contractul de mandat nr. 24/14.02.2019, valabil pentru perioada 27.02.2019 – 26.06.2019.

În baza Ordinului Ministrului Finantelor Publice nr. 2423 din 26.06.2019, a fost emisă de către Adunarea Generală a Acționarilor, Hotărârea A.G.A. nr. 06 din 26.06.2019, prin care a fost aprobată prelungirea cu 2(două) luni a mandatului domnului Marian Irimia în condițiile art. 64<sup>1</sup>, alin. (3) și (5) din OUG nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 111/2016 și încheierea actului adițional la contractul de mandat al domnului Marian Irimia, în forma prevăzută în anexa la Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 2423 din 26.06.2019, fiind semnat actul adițional în data de 26.06.2019.

În baza Ordinului Ministrului Finantelor Publice nr. 2820 din 27.08.2019, a fost emisă de către Adunarea Generală a Acționarilor, Hotărârea A.G.A. nr. 07 din 27.08.2019, prin care a fost numit domnul Marian Irimia, ca membru provizoriu în Consiliul de Administrație (CA) al C.N. „Imprimeria Națională” -S.A., în condițiile art. 64<sup>1</sup> alin. (3) și (5) din Ordonanța

de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernața corporativă a întreprinderilor publice, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 111/2016, începând cu data de 28.08.2019, 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 domnului Marian Irimia, în forma prevăzută în anexa la Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 2820 din 27.08.2019.

La data de 27.08.2019, dl. Marian Irimia a semnat contractul de mandat nr. CDG1181/27.08.2019, valabil pentru perioada 28.08.2019 – 27.12.2019.

În conformitate cu prevederile OUG 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, coroborat cu prevederile art. 15 lit. b și art. 16 pct. 19 din actul constitutiv al C.N., „Imprimeria Națională” -S.A. a fost reînnoit mandatul și numirea în funcția de director general al Companiei Naționale „Imprimeria Națională” – S.A. a domnului Sorin Toader, respectiv mandatul și numirea în funcția de director executiv al direcției economice în cadrul Companiei Naționale „Imprimeria Națională” – S.A. a domnului Nicolae Tudor pentru perioada 16.01.2018 până la data de 09.11.2020.

### 3. ACTIVITATEA CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE

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

Atribuțiile Consiliului de Administrație sunt următoarele:

- aprobă organigrama Imprimeriei Naționale;
- numește și revocă directorii executivi ai Imprimeriei Naționale, 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 Imprimeriei Naționale;
- stabilește prerogativele directorului general în vederea negocierii cu reprezentanții salariaților a contractului colectiv de muncă;
- emite decizii cu caracter obligatoriu pentru celelalte structuri ale Imprimeriei Naționale;
- pregătește documentația necesară pentru desfășurarea adunărilor generale ale acționarilor;
- prezintă Adunării Generale a Acționarilor situația economică și financiară a Imprimeriei Naționale, precum și raportul de activitate semestrial și anual;
- aprobă regulamentul de organizare și funcționare a Imprimeriei Naționale 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 Imprimeriei Naționale;
- aprobă sau propune spre aprobare investițiile care urmează să se realizeze de către Imprimeria Națională, 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.

Consiliul de Administrație al Companiei Naționale “Imprimeria Națională” - S.A. pe durata anului 2019 a avut următoarea componență:

Perioada 01.01.2019 – 27.12.2019

- (1) Dumitru-Laurențiu Andrei – președinte
- (2) Vicențiu-Octavian Zorzolan – membru
- (3) Alin Chitu – membru
- (4) Simona-Teodora Forsea – membru
- (5) Irimia Marian – membru provizoriu

Perioada 28.12.2019 – 31.12.2019

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

### **3.2. Activitatea Consiliului de Administrație**

Consiliul de Administrație a desfășurat în anul 2019, următoarele activități principale:

- aprobarea Planului de investiții și dotări pe anul 2019;
- aprobarea proiectului Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe anul 2019;
- aprobarea scoaterii din funcțiune și casarea unor bunuri și valorificarea acestora ca DEEE-uri, conform O.U.G. nr. 5/2015 privind deșeurile de echipamente electrice și electronice, cu respectarea normelor procedurale și a prevederilor legale;
- aprobarea remunerației pentru activitatea de secretariat în cadrul consiliului de administrație, adunării generale a acționarilor și comitetelor consultative;
- aprobarea Situațiilor financiare pentru anul 2018 (raportul auditorului financiar independent, bilanțul la 31.12.2018, contul de profit și pierdere pentru anul încheiat la 31.12.2018, situația modificărilor capitalului propriu pentru anul încheiat la 31.12.2018, situația fluxurilor de trezorerie pentru anul încheiat la 31.12.2018, politici contabile și note la situațiile financiare) precum și Raportul de gestiune pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31.12.2018 și repartizarea profitului net al exercițiului conform notelor la situațiile financiare și înaintarea spre aprobare Adunării Generale a Acționarilor;
- aprobarea Raportului anual 2018 privind activitatea întreprinderii publice, întocmit de Consiliul de administrație, în conformitate cu prevederile art. 56 din OUG nr. 109/2011, privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice;

- adoptarea „Notei privind aprobarea descărcării de gestiune a administratorilor Companiei Naționale „Imprimeria Națională” - S.A. pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2018” și prezentarea spre aprobare Adunării Generale a Acționarilor;
- aprobarea „modelul actului adițional nr. 2 la Contractului Colectiv de Muncă pentru perioada 2017 – 2018” și mandatarea dlui. Sorin Toader – director general al C.N.,Imprimeria Națională” – S.A., să negocieze și să semneze actul adițional nr. 2 la Contractul Colectiv de muncă la nivel de unitate pentru anii 2017 – 2018, în forma aprobată, cu reprezentanții Sindicatului reprezentativ la nivel de unitate.
- aprobarea raportărilor contabile la 30.06.2019 (Situția activelor, datoriilor și capitalurilor proprii, Cont de profit și pierdere, Date informative) și mandatarea dl. Dumitru-Laurențiu Andrei, să semneze în numele Consiliului de Administrație raportările contabile la 30.06.2019;
- aprobarea “Notei privind demararea procedurii de reevaluare a unor active din patrimoniul companiei”.
- mandatarea dlui. Sorin Toader – director general al C.N.,Imprimeria Națională” –S.A., să negocieze Contractul Colectiv de muncă la nivel de unitate pentru anii 2019 – 2020, cu reprezentanții Sindicatului reprezentativ la nivel de unitate
- aprobarea „modelului Contractului Colectiv de Muncă pentru perioada 2019 – 2020” și mandatarea directorului general al companiei – dl. Sorin Toader să semneze Contractul Colectiv de Muncă pentru perioada 2019– 2020, în forma aprobată.
- mandatarea conducerii operative a companiei pentru a negocia cu INCAS Bucuresti, condițiile și termenele pentru valorificarea activului „Gospodaria de apa”, urmând ca rezultatul să fie prezentat spre aprobare Consiliului de Administrație.

## 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 timbrei, banderolelor sau etichetelor utilizate la marcarea produselor supuse accizelor, certificatelor de trezorerie, bonurilor de tezaur, timbrei fiscale, certificatelor de autorizare a unor activități;
- b<sup>1</sup>) producerea, cu titlu de exclusivitate, a pașapoartelor electronice (diplomatice, de serviciu și simple);
- b<sup>2</sup>) 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<sup>3</sup>) producerea, cu titlu de exclusivitate, a colantului uniform de viză;
- b<sup>4</sup>) producerea, cu titlu de exclusivitate, a pașapoartelor temporare;
- b<sup>5</sup>) producerea, cu titlu de exclusivitate, a titlurilor de călătorie pentru cetățenii români;
- b<sup>6</sup>) producerea, cu titlu de exclusivitate, a titlurilor de călătorie provizorii pentru cetățenii din statele membre ale Uniunii Europene;
- b<sup>7</sup>) producerea, cu titlu de exclusivitate, a colantelor pentru vize biometrice;
- b<sup>8</sup>) producerea, cu titlu de exclusivitate, a formularelor pentru aplicarea vizei volante;
- b<sup>9</sup>) producerea, cu titlu de exclusivitate, a altor documente ale căror specificații tehnice sunt clasificate "secret UE";
- b<sup>10</sup>) 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<sup>11</sup>) producerea, cu titlu de exclusivitate, a cărților electronice de rezidență și a cărților de rezidență;
- c) gestionarea sistemului unitar de înseriere 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 țară 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 re tehnologizări;
- 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;
- h<sup>1</sup>) gestionarea/dezvoltarea programelor informatice;
- h<sup>2</sup>) 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 economico-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 2019 și comparativ cu valorile înregistrate în exercițiul financiar anterior (2018), este prezentată în cele ce urmează:

= Mii Lei =

INDICATOR	REALIZAT	APROBAT	REALIZAT	Grad realizare	
	2018	BVC 2019	2019	(%)	
0	1	2	3	4 = 3/1	5 = 3/2
<b>1. Cifra de afaceri netă</b>	<b>520.735</b>	<b>519.604</b>	<b>507.741</b>	<b>0,98</b>	<b>0,98</b>
Producția vândută	520.717	519.585	507.719	0,98	0,98
Venituri din vânzarea mărfurilor	19	19	23	1,22	1,19
<b>2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție</b>	<b>-18.984</b>	<b>3.000</b>	<b>15.167</b>	<b>-0,80</b>	<b>5,06</b>
<b>3. Alte venituri din exploatare</b>	<b>12.570</b>	<b>2.190</b>	<b>5.754</b>	<b>0,46</b>	<b>2,63</b>
<b>I. VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL</b>	<b>514.322</b>	<b>524.794</b>	<b>528.663</b>	<b>1,03</b>	<b>1,01</b>
<b>4. Cheltuieli privind stocurile</b>	<b>129.080</b>	<b>137.200</b>	<b>80.766</b>	<b>0,63</b>	<b>0,59</b>
a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile	125.454	132.500	76.175	0,61	0,57
b) Cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	299	700	396	1,33	0,57
c) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)	3.352	4.000	4.172	1,24	1,04
d) Cheltuieli privind mărfurile	-25	0	23	-0,90	0,00
<b>5. Cheltuieli cu personalul. din care:</b>	<b>37.233</b>	<b>42.427</b>	<b>40.965</b>	<b>1,10</b>	<b>0,97</b>
a) Salarii și indemnizații	36.473	41.501	40.128	1,10	0,97
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția sociale	760	926	837	1,10	0,90
<b>6. Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale</b>	<b>36.532</b>	<b>40.750</b>	<b>36.890</b>	<b>1,01</b>	<b>0,91</b>
a) Cheltuieli	36.532	40.750	36.890	1,01	0,91
b) Venituri	0	0	0	0,00	0,00
<b>7. Ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane</b>	<b>19.917</b>	<b>-23.129</b>	<b>-8.354</b>	<b>-0,42</b>	<b>0,36</b>

INDICATOR	REALIZAT 2018	APROBAT BVC 2019	REALIZAT 2019	Grad realizare (%)	
				4 = 3/1	5 = 3/2
0	1	2	3		
a) Cheltuieli	57.318	35.550	48.964	0,85	1,38
b) Venituri	37.401	58.679	57.318	1,53	0,98
<b>8. Alte cheltuieli de exploatare</b>	<b>23.840</b>	<b>40.715</b>	<b>25.408</b>	<b>1,07</b>	<b>0,62</b>
a) Cheltuieli privind prestațiile externe	21.029	32.280	19.782	0,94	0,61
b) Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate	846	1.535	861	1,02	0,56
c) Alte cheltuieli	1.965	6.900	4.764	2,43	0,69
<b>II. CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL</b>	<b>246.602</b>	<b>237.963</b>	<b>175.675</b>	<b>0,71</b>	<b>0,74</b>
<b>III. PROFITUL DIN EXPLOATARE</b>	<b>267.720</b>	<b>286.831</b>	<b>352.988</b>	<b>1,32</b>	<b>1,23</b>
9. Venituri din dobânzi	7.331	3.330	6.026	0,82	1,81
10. Alte venituri financiare	105	170	87	0,82	0,51
<b>IV. VENITURI FINANCIARE – TOTAL</b>	<b>7.437</b>	<b>3.500</b>	<b>6.113</b>	<b>0,82</b>	<b>1,75</b>
11. Cheltuieli privind dobânzile	0	0	0	0	0
12. Alte cheltuieli financiare	105	300	88	0,84	0,29
<b>V. CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL</b>	<b>105</b>	<b>300</b>	<b>88</b>	<b>0,84</b>	<b>0,29</b>
<b>VI. PROFITUL FINANCIAR</b>	<b>7.332</b>	<b>3.200</b>	<b>6.025</b>	<b>0,82</b>	<b>1,88</b>
<b>VII. VENITURI TOTALE</b>	<b>521.759</b>	<b>528.294</b>	<b>534.776</b>	<b>1,02</b>	<b>1,01</b>
<b>VIII. CHELTUIELI TOTALE</b>	<b>246.707</b>	<b>238.263</b>	<b>175.763</b>	<b>0,71</b>	<b>0,74</b>
<b>IX. PROFIT BRUT</b>	<b>275.052</b>	<b>290.031</b>	<b>359.013</b>	<b>1,31</b>	<b>1,24</b>
15. Impozitul pe profit	47.292	42.704	56.162	1,19	1,32
<b>X. PROFITUL NET AL EXERCIȚIULUI FINANCIAR</b>	<b>227.760</b>	<b>247.326</b>	<b>302.851</b>	<b>1,33</b>	<b>1,22</b>

### 4.3. Analiza economica pe baza indicatorilor de bilanț

= Mii Lei =

Indicator	Sold la 31 decembrie 2018	Sold la 31 decembrie 2019
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>	<b>159.136.188</b>	<b>143.519.311</b>
<b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>	<b>2.738.112</b>	<b>2.291.387</b>
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale	2.738.112	2.291.387
6. Avansuri	0	0
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>	<b>156.398.076</b>	<b>141.227.924</b>
1. Terenuri și construcții	39.012.593	45.232.691
2. Instalații tehnice și mașini	108.190.119	87.352.025
3. Alte instalații, utilaje și mobilier	5.820.813	5.193.065
5. Imobilizari corporale in curs de executie	3.374.551	3.450.143
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>	<b>321.265.357</b>	<b>369.168.478</b>
<b>I. STOCURI</b>	<b>29.476.477</b>	<b>52.804.217</b>
1. Materii prime și materiale consumabile	10.167.974	25.531.497
2. Producția în curs de execuție	17.900.654	26.248.636
3. Produse finite și mărfuri	1.407.849	1.030.605
4. Avansuri	0	(6.521)
<b>II. CREANTE</b>	<b>16.895.784</b>	<b>17.085.161</b>
1. Creanțe comerciale	15.565.130	16.112.607
4. Alte creanțe	1.330.654	972.554
<b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>	<b>218.477.448</b>	<b>256.861.046</b>
2. Alte investiții pe termen scurt	218.477.448	256.861.046
<b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b>	<b>56.415.648</b>	<b>42.418.054</b>
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS</b>	<b>1.383.784</b>	<b>1.861.067</b>
<i>Sume de reluat într-o perioada de pana la un an</i>	<i>1.369.136</i>	<i>1.053.925</i>
<i>Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an</i>	<i>14.648</i>	<i>807.142</i>
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN</b>	<b>99.228.687</b>	<b>71.968.535</b>
3. Avansuri încasate în contul comenzilor	32.102.429	47.910.296
4. Datorii comerciale – furnizori	57.534.948	10.001.616
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale	9.591.310	14.056.623
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE</b>	<b>223.291.221</b>	<b>298.163.884</b>

Indicator	Sold la 31 decembrie 2018	Sold la 31 decembrie 2019
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE</b>	<b>382.442.057</b>	<b>442.490.337</b>
<b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>H. PROVIZIOANE</b>	<b>4.293.695</b>	<b>4.507.269</b>
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	1.047.727	1.116.366
3. Alte provizioane	3.245.968	3.390.903
<b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>	<b>207.952</b>	<b>200.867</b>
1. Subvenții pentru investiții	207.952	200.867
<i>Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an</i>	<i>114.585</i>	<i>89.984</i>
<i>Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an</i>	<i>93.367</i>	<i>110.883</i>
<b>J. CAPITAL SI REZERVE</b>	<b>378.054.995</b>	<b>437.872.185</b>
<b>I. CAPITAL</b>	<b>561.700</b>	<b>561.700</b>
1. Capital subscris vărsat	561.700	561.700
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE</b>	<b>18.284.625</b>	<b>25.326.237</b>
<b>IV. REZERVE</b>	<b>123.937.010</b>	<b>101.621.150</b>
1. Rezerve legale	112.341	112.341
3. Alte rezerve	123.824.669	101.508.809
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>	<b>7.511.920</b>	<b>7.511.920</b>
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR</b>	<b>227.759.740</b>	<b>302.851.178</b>
<b>CAPITALURI PROPRII – TOTAL</b>	<b>378.054.995</b>	<b>437.872.185</b>
<b>CAPITALURI – TOTAL</b>	<b>378.054.995</b>	<b>437.872.185</b>

Pe baza datelor înregistrate în situațiile financiare pentru anul 2019 evoluția indicatorilor comparativ cu anul 2018 se prezintă astfel:

INDICATORI DE LICHIDITATE					
Nr. crt.	Indicator	Formula de calcul	2018	2019	Diferențe
1	Indicatorul lichidității curente (Indicatorul capitalului circulant)	$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}}$	3,24	5,13	1,89
2	Indicatorul lichidității imediate (Indicatorul test acid)	$\frac{\text{Active Curente} - \text{Stocuri}}{\text{Datorii curente}}$	2,94	4,40	1,46
3	Rata solvabilității generale	$\frac{\text{Active totale}}{\text{Datorii totale}}$	4,86	7,15	2,29

Indicatorul lichidității curente evidențiază gradul de acoperire a datoriilor curente din activele curente. Valoarea indicatorului a înregistrat o creștere de la 3,24 în 2018 la 5,13 în 2019, aspect pozitiv în legătură cu capacitatea Societății 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 (exclusiv stocuri).

Creșterea indicatorului de la 2,94 în 2018 la 4,40 în 2019 este efectul scăderii datoriilor curente și a creșterii valorii stocurilor.

Rata solvabilității generale a înregistrat o creștere, aspect ce reflectă capacitatea Societății de a acoperi datoriile totale cu valoarea activelor totale.

INDICATORI DE ECHILIBRU FINANCIAR					
Nr. crt.	Indicator	Formula de calcul	2018	2019	Diferențe
4	Rata autonomiei financiare	$\frac{\text{Capital propriu}}{\text{Capital permanent}}$	1,00	1,00	0,00
5	Rata de finanțare a stocurilor	$\frac{\text{Cap. perm} - \text{Imobilizări}}{\text{Stocuri}}$	7,43	5,57	-1,86
6	Rata datoriilor	$\frac{\text{Datorii totale}}{\text{Active totale}}$	0,21	0,14	-0,07
7	Rata capitalului propriu față de activele imobilizate	$\frac{\text{Capital propriu}}{\text{Active imobilizate}}$	2,38	3,05	0,67

Raportul dintre Capitalul propriu și Capital permanent în anul 2019 se menține la același nivel față de indicatorii din 2018. În 2019 nu au existat elemente de natura împrumuturilor care să modifice structura capitalului permanent.

Rata de finanțare a stocurilor a înregistrat o scădere ca urmare a creșterii stocurilor, creștere cauzată de producția de semifabricate necesare producerii documentelor speciale de călătorie. Stocul de semifabricate a fost la nivel mai mic în 2018 urmare a schimbării generației de pașapoarte începând cu 01.01.2019. Rata datoriilor a înregistrat o ușoară scădere față de 2018, în principal urmare creșterii activelor circulante cu 14,91%.

INDICATORI DE GESTIUNE					
Nr. crt.	Indicator	Formula de calcul	2018	2019	Diferențe
8	Rotația activelor circulante	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active circulante}}$	1,62	1,38	-0,24
	(viteza de rotație în zile)	Rotația activelor circulante x 365	591,30	503,70	-87,60
9	Rotația activului total	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active totale}}$	1,081	0,987	-0,09
	(viteza de rotație în zile)	Rotația activului total x 365	394,57	360,26	-34,31

În ceea ce privește indicatorii de gestiune (viteza de rotație), se remarcă o tendință de scădere rotației activelor circulante fapt determinat de creșterea activelor circulante într-o măsură mai mică decât creșterea cifrei de afaceri.

Rotația activului total scade atât urmare a realizării unei Cifre de afaceri inferioară celei realizate în 2018 (cu 2,50 % mai mică) precum și urmare creșterii activelor totale cu 6,80 % față de anul precedent.

INDICATORI DE RENTABILITATE					
Nr. crt.	Indicator	Formula de calcul	2018	2019	Diferențe
10	Rata rentabilității economice	$\frac{\text{Profit brut}}{\text{Capital permanent}} \times 100$	72,75%	81,99%	9,24%
11	Rata rentabilității financiare	$\frac{\text{Profit net}}{\text{Capital propriu}} \times 100$	60,25%	69,16%	8,92%

Referitor la rentabilitatea economică, a avut loc o creștere a indicatorului, efect al majorării profitului brut într-o măsură mai mare față de creșterea capitalului permanent.

Rentabilitatea financiară înregistrează o creștere efect al realizării unui profit net mai mare în anul 2019 față de 2018.

INDICATORI AI FONDULUI DE RULMENT					- mii lei -
Nr. crt.	Indicator	Formula de calcul	2018	2019	Diferențe
12	Fondul de rulment total	Total active - Active imobilizate	322.649	371.030	48.380
13	Fondul de rulment permanent	Capital propriu total + Împrumuturi și datorii financiare - Total active imobilizate	218.919	294.353	75.434

Fondul de rulment total înregistrează o creștere (14,99%) urmare a creșterii activelor totale pe seama creșterii activelor circulante, menținându-se la un nivel ridicat. 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.

Creșterea Fondului de rulment permanent este rezultatul creșterii profitului Societății cu 32,97% față de anul precedent.

INDICATORI AI FONDULUI DE RULMENT					- mii lei -
Nr. crt.	Indicator	Formula de calcul	2018	2019	Diferențe
14	Fondul de rulment propriu	Capital propriu total - Total active imobilizate	218.919	294.353	75.434
15	Gradul de acoperire a activelor circulante cu capital propriu	$\frac{\text{Fond de rulment propriu}}{\text{Fond de rulment total}} \times 100$	67.85%	79.33%	11.48%
16	Necesarul de fond de rulment	Stocuri+Creanțe+Active de regularizare - Datorii curente - Pasive de regularizare	-51.681	-419	51.262
17	Fondul de rulment net global	Capital permanent - Active imobilizate	218.919	294.353	75.434

Scăderea necesarului de fond de rulment semnifică diminuarea nevoilor curente ce necesită a fi finanțate cu impact pozitiv în creșterea trezoreriei nete. Necesarul de fond de rulment negativ semnifică faptul că utilizările curente sunt mai reduse decât resursele curente, atât ca urmare a creșterii vitezei de rotație a activelor circulante precum și existenței unor termene de plată a datoriilor avantajoase pentru Societate.

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.

Planul de administrare al companiei, aferent perioadei de mandat 2016 – 2020, a fost aprobat prin Decizia Consiliului de Administrație nr.07/19.07.2016. Indicatorii de performanță financiari și nefinanciari prevăzuți în Planul de administrare au fost aprobați prin Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr. 07/04.08.2016.

Prin Decizia Consiliului de Administrație nr. 22/ 29.11.2017 a fost aprobat Planul de Administrare pentru perioada 2016 – 2020, 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, conform reviziei componentei de management pentru perioada 2018 - 2020;

În Planul de Administrare al administratorilor companiei este prevăzut ca obiectiv principal de îndeplinit pe perioada mandatului:

##### **“Creșterea performanțelor economice în condițiile întăririi disciplinei financiare”**

Obiectivul principal de îndeplinit pe perioada mandatului, respectiv “Creșterea performanțelor economice în condițiile întăririi disciplinei financiare”, trebuie analizat raportat la modul de îndeplinire și prin prisma următoarele obiective cuantificate enumerate mai jos:

- a) creșterea veniturilor în condițiile respectării prevederilor O.G. nr.26/2013
- b) reducerea cheltuielilor
- c) creșterea profitului
- d) creșterea productivității muncii
- e) reducerea duratei de încasare a creanțelor
- f) lipsa arieratelor
- g) reducerea duratei de plată a obligațiilor față de terți
- h) volumul investițiilor și realizarea acestora conform graficului de execuție
- i) cash-flow susținere activitate

Referitor la realizarea obiectivelor cuantificabile menționăm următoarele:



#### **a) Creșterea veniturilor în condițiile respectării prevederilor O.G. nr.26/2013**

În anul 2019 Veniturile totale realizate pe baza datelor realizate la 31.12.2019 au fost în sumă de 534.776 mii lei, în creștere cu 1,23% raportat față de valorile programate în BVC 2019 (528.294 mii lei). Realizarea veniturilor totale prin corelare cu realizarea unor cheltuieli totale mai mici față de valorile programate prin BVC 2019, cu 26,23%, este aspect pozitiv raportat din prisma eficienței utilizării resurselor angajate.

#### **b) Reducerea cheltuielilor**

În anul 2019 Cheltuielile Totale, pe baza datelor realizate la 31.12.2019, au fost în sumă de 175.763 mii lei cu 26,23% mai mici decât valorile programate în BVC 2019 în suma de 238.263 mii lei, aspect pozitiv raportat prin prisma gradului de realizare al producției și a veniturilor.

#### **c) Creșterea profitului**

În anul 2019 profitul (rezultatul brut) realizat pe baza datelor realizate la 31.12.2019, a înregistrat o creștere cu 23,78% față de valorile programate în BVC 2019, respectiv cu 68.982,65 mii lei. Profitul (rezultatul net) înregistrează o creștere cu 22,45% față de valorile programate în BVC 2019, fiind un aspect pozitiv în activitatea companiei prin creșterea gradului de realizare al producției și veniturilor.

#### **d) Creșterea productivității muncii**

Productivitatea muncii este influențată de factorii care intră în calculul acesteia respectiv raportul dintre veniturile din exploatare și numărul de salariați. Astfel, o creștere a productivității este rezultatul creșterii veniturilor sau al reducerii numărului mediu de salariați. În anul 2019, urmare creșterii veniturilor din exploatare (cu 0,74%) și reducerea numărului mediu de salariați (cu 2,95% de la 474 persoane în anul 2018 și BVC 2019 la 460 persoane în anul 2019), productivitatea muncii a crescut cu 3,80% față de valorile realizate programate prin BVC 2019.

#### **e) Reducerea duratei de încasare a creanțelor**

Conform indicatorilor calculați și prevăzuți în Planul de administrare (Anexa nr. 1) durata de încasare a creanțelor analizată pe baza indicatorului *Viteza de rotație clienți* este de 11,39 zile, care prin raportare la valoarea de referință prevăzută, respectiv 45 zile reprezintă un nivel optim pentru derularea activității companiei.

#### **f) Lipsa arieratelor**

Compania nu înregistrează arierate.

#### **g) Reducerea duratei de plată a obligațiilor față de terți**

Conform indicatorilor calculați și prevăzuți în Planul de administrare se constată că nu există obligații scadente și neachitate. Iar din punct de vedere al solvabilității ca volum total al activelor raportat la datoriile totale se observă menținerea raportului optim față de valoarea de referință din Planul de administrare.

#### **h) Volumul investițiilor și realizarea acestora conform graficului de execuție**

Planul de investiții și dotări pe anul 2019 a fost elaborat și supus aprobării Consiliului de Administrație, în funcție de necesitățile companiei respectându-se principiile de eficiență și oportunitate în angajarea și realizarea investițiilor. Planul de investiții și dotări pe anul 2019 a fost aprobat prin Bugetul de Venituri și Cheltuieli pe anul 2019, fiind anexă. Gradul de realizare a investițiilor propuse în plan este de 95,86% fiind superior gradului de 80%, valoarea de raportare din Planul de administrare ca indicator al politicii investiționale, ce reflectă îndeplinirea politicii de investiții și realizarea obiectivelor de investiții aprobate.

#### **i) Cash-flow susținere activitate**

Indicatorul relevă capacitatea companiei de a susține cu fluxuri de numerar activitățile derulate (operaționale sau de investiții). Valoarea propusă în Planul de administrare a indicatorului este de 0,5 calculat ca raport între Active circulante și Datorii pe termen scurt. Valoarea calculată pe baza datelor realizate la 31.12.2019 este de 5,13 ceea ce relevă capacitatea companiei de a achita datoriile curente pe seama activelor circulante.

Referitor la obiectivele generale prevăzute în Planul de administrare:

- **îndeplinirea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2019**

Conform execuției Bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2019, pe baza datelor preliminate la data de 31.12.2019, au fost îndepliniți indicatorii prevăzuți în buget, realizându-se o depășire în sens pozitiv pentru indicatori de eficiență și rezultat. Astfel, profitul net realizat este de 302.851 mii lei comparativ cu 247.326 mii lei, valoarea programată în Bugetul de venituri și cheltuieli. Profitul net preliminar crește față de valoarea programată în bugetul de venituri și cheltuieli cu 22,45%. Acest lucru a condus și la realizarea indicatorului Cheltuieli totale la 1.000 lei venituri care înregistrează o reducere cu 27,13% (de la 451,13 valoare programată în BVC 2019 la 328,67 valoare realizată în 2019), 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, pe baza indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari, 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 2019 din Secțiile aferente Departamentelor de Producție, au rezultat următoarele:

- în anul 2019 au fost înregistrate un număr de 8.909 comenzi, față de un număr de 6.882 comenzi în 2018, înregistrându-se o creștere de aproximativ 29,45%;
- în anul 2019 s-a procesat o cantitate de hârtie sau alte materii prime de 178.166.910 coli în format echivalent A4, față de 240.868.969 coli în format echivalent A4 în anul 2018, înregistrându-se o scădere de aproximativ 26,04%, scădere datorată micșorării formatului la coala de timbre tutun, țigarete, țigari;
- în anul 2019 s-au procesat un număr de 5.902 plăci pentru tipar, față de 5.851 plăci procesate în 2018, înregistrându-se o creștere de aproximativ 0,9%;
- în cadrul Secției de Tipar Digital s-au procesat formate cu date variabile: un număr de aproximativ 30.391.695 formate echivalent A4 în anul 2019, față de 46.774.028 formate echivalent A4 în 2018, înregistrându-se o scădere de aproximativ 35%, scădere datorată micșorării formatului la coala de timbre tutun, țigarete, țigari;

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

- documente de călătorie (pașapoarte electronice; pașapoarte diplomatice și de serviciu sau speciale; pașapoarte temporare; permise de ședere sau de mic trafic) s-au produs un număr de 2.003.730 bucăți în anul 2019, față de 1.743.332 produse în anul 2018, înregistrându-se o creștere de 14,94%;
- marcaje produse accizabile (timbre tutun, țigarete, țigari și banderole alcool, bauturi spirtoase, tuica, produse intermediare) s-au produs un număr de 1.826.645.648 bucăți în anul 2019, față de 1.421.676.069 bucăți în anul 2018, înregistrându-se o creștere de 28,49%;

Acești indicatori de producție au fost realizați cu un număr de 177 persoane.

## 4.5.2. Analiza activității comerciale și de vânzări

Veniturile din vânzările totale au înregistrat o reducere în anul 2019 față de perioada similară din 2018 cu 3,01%. S-au înregistrat creșteri importante în anul 2019 comparativ cu 2018 la următoarele produse principale în funcție de valoarea totală a vânzărilor:

- Pașapoartele electronice (simple, diplomatice și de serviciu) cu 15,68% (vânzări în 2019 în valoare de 323.462,63 mii lei față de 279.609,80 mii lei în 2018);
- Permise ședere cu plată cu 55,46% (vânzări în 2019 în valoare de 8.726,78 mii lei față de 5.613,55 mii în 2018);
- Cardul național de asigurări sociale de sănătate cu 50,24% (vânzări totale în 2019 în valoare de 5.927,26 mii lei față de 3.945,16 mii lei în 2018);
- Autocolante viză cu 72,61% (vânzări în 2019 în valoare de 1.164,66 mii lei față de 674,74 mii lei în 2017);
- Formulare taxe și impozite locale cu 297,87% (vânzări în 2019 în valoare de 150,60 mii lei față de 37,85 mii lei în 2018);
- Formulare tipizate pentru actele de studii cu 1,96% (vânzări totale în 2019 în valoare de 6.017,66 mii lei față de 5.902,04 mii lei în 2017);
- Documente de călătorie pentru cetățenii străini cu 2,11% (vânzări totale în 2019 în valoare de 356,86 mii lei față de 349,49 mii lei în 2018);
- Titluri de călătorie cu 2,11% (vânzări totale în 2019 în valoare de 200,00 mii lei față de 147,67 mii lei în 2018);

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

- Timbre tabac cu 30,37% (vânzări în 2019 în valoare de 101.248,97 mii lei față de 145.405,38 mii lei în 2018);
- Banderole băuturi alcoolice cu 6,10% (vânzări în 2019 în valoare de 12.726,72 mii lei față de 13.553,91 mii lei în 2018);
- Formulare pentru comercializarea de produse de către producătorii agricoli cu 81,31% (vânzări în 2019 în valoare de 1.871,98 mii lei față de 10.018,54 mii lei în 2018);
- Pașapoartele temporare cu 35,78% (vânzări în 2019 în valoare de 20.359,62 mii lei față de 31.705,06 mii lei în 2018);
- Formulare material lemnos cu 2,26% (vânzări totale în 2019 în valoare de 5.365,62 mii lei față de 5.489,41 mii lei în 2018);

Trebuie menționat că, se înregistrează o creștere a componentei de servicii oferite clienților. Astfel, serviciile de debitare și finisare a marcajelor, altele decât cele produse pentru România, înregistrează o creștere cu 40,23% (vânzări totale în 2019 în valoare de 1.027,07 mii lei față de 732,40 mii lei în 2018).

Situația privind procedurile de achiziție la care compania noastră a participat în calitate de ofertant în anul 2019 și evoluția comparativ cu anii 2017 și 2018, este prezentată sintetic în cele ce urmează:

	2017	2018	2019
<b>NUMAR TOTAL DE PROCEDURI, din care:</b>	<b>312</b>	<b>464</b>	<b>551</b>
▪ <i>Număr proceduri la care nu s-a putut prezenta oferta sau au fost anulate</i>	27	50	50
▪ <b>Număr proceduri câștigate</b>	<b>257</b>	<b>344</b>	<b>318</b>
<b>Valoare proceduri câștigate – MII LEI</b>	<b>1.461,28</b>	<b>2.755,26</b>	<b>5.552,61</b>

#### 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 2019, Compania Națională "Imprimeria Națională" – S.A., în calitate de autoritate contractantă a derulat procedurile de achiziție publică prin utilizarea cu preponderență a mijloacelor electronice.

În anul 2019, pentru o singură procedură de atribuire a fost depusă la Consiliul Național de Soluționare a Contestațiilor o contestație, decizia Consiliului fiind în favoarea autorității contractante (C.N. "Imprimeria Națională" - S.A.). Contestația nu s-a referit la probleme privind standardele de etică și conduită anticorupție în cadrul procedurii de achiziție publică. Consiliul Național de Soluționare a Contestațiilor a respins contestația ca fiind lipsită de interes.

Decizia CNSC a fost atacată cu plângere la Curtea de Apel, care a respins plângerea formulată de petentă, ca nefondată și definitivă.

- *activitatea de aprovizionare:*

În anul 2019, numărul de repere de materii prime, materiale consumabile, piese de schimb, obiecte de inventar aprovizionate a fost de 1304 față de 1.452 în anul 2018.

- *activitatea de investiții:*

În anul 2019, dintr-un număr de 40 obiective de investiții propuse și aprobate în Planul de investiții și dotări pe anul 2019 al companiei, cu o valoare totală de 16.904,98 mii lei, s-au realizat 39 obiective și 1 obiectiv de investiții se află în curs de finalizare pentru anul 2020.

#### 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**, alcatuit din cele trei componente ISO 9001-calitate, ISO 14001-mediul și OHSAS 18001-sanatate și securitate ocupationala, **Sistemul de Management al Securitatii Informatiei**, conform ISO 27001 și **Sistemul de Management al Securitatii pentru Imprimarea de Securitate**, conform ISO 14298. Fiecare dintre sistemele de management certificate are documentatie de sistem distinctă, cu excepția Sistemului de Management al Imprimării de Securitate, conform ISO 14298, ale carui cerinte sunt satisfacute, 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.

În cursul anului 2019 pentru Sistemul de Management Integrat a fost menținută certificarea, de către Tuv Rheinland România, fapt ce atestă eficiența și eficacitatea Sistemului de Management Integrat implementat.

- *SISTEMUL DE MANAGEMENT INTEGRAT*

**Modificări aduse documentației Sistemului de Management Integrat și Sistemului de Management al Imprimării de Securitate (conține cerințele standardelor ISO 9001, ISO 14001, OHSAS 18001, ISO 14298)**

Nr. crt.	COD DOCUMENT	DENUMIRE DOCUMENT	EDITIE / REVIZIE / DATA
1.	PS-SMI-03	Audituri interne ale SMI	1/2/07.08.2019
2.	PO-SMI-01	Analiza efectuata de management	1/2/23.05.2019
3.	PO-SMI-05	Control operational	1/1/20.11.2019
4.	PO-SMI-13	Managementul proceselor	1/2/02.09.2019
5.	IL-SMI-54	Efectuarea operațiunii de revizie a tipariturilor, înainte de inceperea imprimarii tirajului. Acordarea BT-ului de revizie	1/0/13.11.2019
6.	IL-SMI-03	Intocmirea declaratiei de conformitate	1/1/22.01.2019
7.	PL-SMI-03	Tipar Digital	1/2/21.03.2019
8.	PL-SMI-04	Mentinerea functionarii in parametri a grupurilor electrogene din cadrul companiei	1/0/10.09.2019

- **SISTEMUL DE MANAGEMENT AL SECURITATII INFORMATIEI (ISO 27001)**

Compania a fost certificată, inițial, pentru Sistemul de Management al Securității Informației, conform ISO/CEI 27001, ediția din anul 2005.

În anul 2013 a fost actualizat standardul Sistem de Management al Securității Informației, conform ISO/CEI 27001, iar în cursul anului 2015 compania a implementat cerințele revizuite ale acestui standard. Implementarea ediției revizuite a acestui standard a impus revizia documentației aferente Sistemului de Management al Securității Informației.

Eficiența și eficacitatea sistemului a fost atestată și în anul 2019 prin obținerea certificării Sistemului de Management al Securității Informației, conform ediției din 2013, de către Tuv Rheinland România.

Au fost propuse și realizate:

- Analiza Efectuata de Management a SMSI;
- Audit Extern al SMSI;
- Audit Intern al SMSI;
- 3 instruirii interne programate, 11 instruirii situationale.

În anul 2019 ca măsura de îmbunătățire permanentă a Sistemului de Management al Securității Informației au fost adoptate sau revizuite următoarele documente:

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

Nr. crt.	COD DOCUMENT	DENUMIRE DOCUMENT	EDITIE / REVIZIE / DATA
1.	M-SMSI-1	Manualul Sistemului de Management al Securitatii Informatiei ISO/IEC 27001:2013	2/1/27.11.2019
2	POL-SMSI-1	Glosar	2/1/27.11.2019
3	POL-SMSI-3	Clasificarea datelor	2/1/23.05.2019
4	POL-SMI-4.5	Securitatea serverelor, sistemelor de calcul si aplicatiilor	2/1/12.08.2019
5	PG-SMSI-6	Audit intern	2/1/17.07.2019
6	PG-SMSI-7	Comunicare si fluxul documentelor	2/0/06.02.2019
7	PG-SMSI-8	Audit la furnizori	1/0/07.02.2019
8	PO-SMSI-1	Analiza efectuata de management	2/0/10.07.2019
9	PO-SMSI-4	Instalarea, configurarea si utilizarea statiilor de lucru	1/3/18.07.2019

**Laboratorul Expertiza și Cercetare** al Imprimeriei Nationale este acreditat de catre Asociatia de Acreditare din Romania – Organismul National de Acreditare – RENAR, conform normei de calitate SR EN ISO / IEC 17025:2018, avand 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 tehnico-stiintifica a documentelor de valoare, cekuri bancare, timbre, documente de identitate, pasapoarte, vize, imprimate confidentiale, banderole și marcaje pentru marcarea produselor supuse accizelor, precum și verificarea conformitatii produselor finite speciale (pasaport, 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	1/0/28.06.2019
2	PG-L-01	P.G. Cerinte Generale	1/0/28.06.2019
3	PG-L-02	P.G. Personal	1/0/28.06.2019
4	PG-L-03	P.G. Facilitati si conditii de mediu	1/0/28.06.2019
5	PG-L-04	P.G. Controlul echipamentelor de încercare/măsurare, trasabilitatea metrologica	1/0/11.12.2019
6	PG-L-05	P.G. Produse si servicii furnizate din exterior	1/0/11.12.2019
7	PG-L-06	P.G. Analiza solicitarilor, ofertelor si contractelor	1/0/28.06.2019
8	PG-L-07	P.G. Selectarea, verificarea si validarea metodelor respectiv evaluarea incertitudinii de masurare	1/0/28.06.2019
9	PG-L-08	P.G. Esantionarea si manipularea produselor/materiilor prime	1/0/28.06.2019
10	PG-L-09	P.G. Asigurarea validitatii rezultatelor	1/0/11.12.2019
11	PG-L-10	P.G. Raportarea rezultatelor	1/0/28.06.2019
12	PG-L-11	P.G. Masurarea, monitorizarea satisfactiei clientilor si tratarea reclamațiilor	1/0/28.06.2019
13	PG-L-12	P.G. Controlul activitatilor neconforme si actiuni corective	1/0/11.12.2019
14	PG-L-13	P.G. Controlul datelor si managementul informatiilor	1/0/28.06.2019
15	PG-L-14	P.G. Controlul documentelor	1/0/28.06.2019
16	PG-L-15	P.G. Controlul inregistrarilor	1/0/28.06.2019
17	PG-L-16	P.G. Auditul intern	1/0/28.06.2019
18	PG-L-17	P.G. Analiza Sistemului de Management	1/0/28.06.2019
19	PTL-L-1	P.T.L. Eșantionarea pentru determinarea calității medii	1/0/21.06.2019
20	PTL-L-2	P.T.L. Determinarea grosimii, a masei volumice si a volumului specific	1/0/21.06.2019



Nr. crt.	COD DOCUMENT	DENUMIRE DOCUMENT	EDITIE / REVIZIE / DATA
21	PTL-L-3	P.T.L. Determinarea reziduuului prin ardere la 900°C	1/0/21.06.2019
22	PTL-L-4	P.T.L. Determinarea umidității metoda prin uscare in etuva	1/0/21.06.2019
23	PTL-L-5	P.T.L. Determinarea absorbției de apă-metoda COBB	1/0/24.06.2019
24	PTL-L-6	P.T.L. Determinarea gramajului	1/0/24.06.2019
25	PTL-L-7	P.T.L. Determinarea proprietății de tracțiune	1/0/24.06.2019
26	PTL-L-8	P.T.L. Determinari optice	1/0/24.06.2019
27	PTL-L-9	P.T.L. Determinarea fortei de rezistenta la rupere(materiale plastice)	1/0/27.06.2019
28	PTL-L-10	P.T.L. Determinarea modului de elasticitate(materiale plastice)	1/0/27.06.2019
29	PTL-L-11	P.T.L. Determinarea grosimii prin examinare mecanica(materiale plastice)	1/0/27.06.2019
30	PTL-L-12	P.T.L.Verificarea dimensiunilor si determinarea oblicitatii formatelor	1/0/25.06.2019
31	PTL-L-13	P.T.L. Determinarea netezimii prin metoda BEKK	1/0/25.06.2019
32	PTL-L-14	P.T.L. Determinarea permeantei la aer prin metoda BENDTSEN	1/0/25.06.2019
33	PTL-L-15	P.T.L. Determinarea rugozitatii (metoda scurgerii aerului) prin metoda BENDTSEN	1/0/25.06.2019
34	PTL-L-P1	P.T.L. Testarea rezistentei la intoarceri repetate a paginilor de pasaport	1/0/26.06.2019
35	PTL-L-P2	P.T.L. Testarea rezistentei la intindere a paginilor de interior ale pasaportului	1/0/26.06.2019
36	PTL-L-P3	P.T.L. Testarea rezistentei la inscrisuri a paginilor de interior ale pasaportului	1/0/26.06.2019
37	PTL-L-P4	P.T.L. Testarea rezistentei paginilor de interior ale pasaportului la impact (marcarea cu stampila)	1/0/26.06.2019
38	PTL-L-P5	P.T.L. Testarea rezistentei pasaportului la indoirea in buzunar	1/0/26.06.2019
39	PTL-L-P6	P.T.L. Testarea rezistentei la abraziune a paginii de date din pasaport	1/0/26.06.2019
40	PTL-L-P7	P.T.L. Testarea rezistentei pasaportului la torsionare	1/0/26.06.2019
41	PTL-L-P8	P.T.L. Testarea rezistentei pasaportului la indoirea dinamica	1/0/26.06.2019
42	PTL-L-C1	P.T.L. Testarea rezistentei cardurilor la torsionari repetate pe axa longitudinala	1/0/27.06.2019

Nr. crt.	COD DOCUMENT	DENUMIRE DOCUMENT	EDITIE / REVIZIE / DATA
43	PTL-L-C2	P.T.L. Testarea rezistentei mecanice a CIP-ului din card	1/0/27.06.2019
44	PTL-L-C3	P.T.L. Testarea rezistentei cardului la indoiri repetate	1/0/27.06.2019
45	PTL-L-C4	P.T.L. Testarea fortei de smulgere a CIP-ului implantat in card	1/0/27.06.2019
46	PTL-L-E1	P.T.L. Examinarea si compararea proprietatilor speciale de securizare a suportului tehnic	1/0/28.06.2019
47	PTL-L-E2	P.T.L. Analiza spectrala a cernelurilor speciale aplicate	1/0/28.06.2019
48	PTL-L-E3	P.T.L. Examinarea si compararea elementelor grafice de securitate	1/0/28.06.2019
49	PTL-L-E4	P.T.L. Examinarea si compararea elementelor de natura DOVID	1/0/28.06.2019

**Modificări aduse documentației Sistemului de Control Intern Managerial elaborate/revizuite în anul 2019 (conține cerințe legale și cerințele standardelor ISO 9001, ISO 14001, ISO 18001, ISO 27001, ISO 14298)**

Nr. crt.	COD DOCUMENT	DENUMIRE DOCUMENT	EDITIE / REVIZIE / DATA
1	PO-CM-CNIN-RU-06	Modalitatea de acordare a voucherelor de Vacanta 2019	2/0/07.06.2019
2	PO-CM-CNIN-IM-01	Activitatea compartimentului Dezvoltarea Sistemului de Control Intern Managerial	2/1/06.03.2019
3	PO-CM-CNIN-EI-04	Evitarea si combaterea conflictelor de interese	1/0/25.01.2019
4	PO-CM-CNIN-EI-05	Definirea si Gestionarea Functiilor Sensibile	2/0/25.01.2019
5	PO-CM-CNIN-SJ-01	Verificarea legalitatii si avizare documentatii	1/2/05.11.2019
6	PO-CM-CNIN-SA-01	Activitatea Serv. Achizitiei Aprovizionare Investitii	2/2/15.10.2019
7	PO-CM-CNIN-DC-03	Calculatia preturilor in cadrul CNIN-SA	2/1/17.01.2019
8	PO-CM-CNIN-DC-04	Intocmirea ofertelor pentru achizitii publice conform reglementarilor Legilor nr. 98, 99/2016	1/3/08.01.2019
9	PO-CM-CNIN-DL-02	Organizarea si desfasurarea activitatii Serviciului Supraveghere	1/3/11.10.2019
10	PO-CM-CNIN-DL-03	Organizarea si planificarea transportului de marfa si persoane in cadrul CNIN-SA	2/2/17.01.2019
11	PO-CM-CNIN-DL-04	Arhivarea documentelor	1/2/11.12.2019
<b>PROCEDURI FINANCIARE</b>			
12	PF-CNIN-01	Organizarea si efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor si pasivelor din patrimoniul companiei	1/5/2019

#### 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 urmăriri 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.

Ordinul nr. 600/2018 pentru aprobarea Codului controlului intern/managerial al entităților publice, publicat în Monitorul Oficial, Partea I nr. 387 din 7 mai 2018 a abrogat Ordinul secretarului general al Guvernului nr. 400/2015 pentru aprobarea Codului controlului intern managerial al entităților publice, cuprinzând standardele de control intern/managerial la entitățile publice și pentru dezvoltarea sistemelor de control intern/managerial, republicat, cu modificările ulterioare.

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.

Conform Raportului asupra sistemului de control intern managerial la data de 31 decembrie 2019, înregistrat cu nr. 956/03.02.2020, 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 2019, 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 2019 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 S.A. în conformitate cu prevederile art. 56 din OUG 109 din 2011, privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare.

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

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