

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE

RAPORT ANUAL

= 2016 =

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 performanță
- 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. Alte activități
 - 4.5.5. Controlul intern
 - 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 2016 și 31 decembrie 2015 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 2016 și 31 decembrie 2015 este prezentată astfel:

	Număr de acțiuni	Suma (lei)	Procentaj (%)
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. Reprezențații 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 membri, persoane fizice sau juridice, desemnați potrivit prevederilor Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, din care 3 membrii sunt selectați de consiliul de administrație în funcție și 2 membri de Ministerul Finanțelor Publice.

Membrii consiliului de administrație sunt numiți pentru 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 directorului general și a directorului executiv al direcției economice se face potrivit prevederilor Ordonanței de urgență a Guvernului nr.109/2011 privind guvernarea 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 guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, în luna noiembrie 2012 au fost nominalizați de către Consiliul de Administrație în funcție la acea dată, membrii în noul Consiliul de Administrație.

Consiliul de Administrație nou 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 guvernarea 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 Vicentiu-Octavian Zorzolan
- Director Executiv Nicolae Tudor
 Directia 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 guvernarea 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.

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 guvernanta 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 guvernanta corporativă a întreprinderilor publice.

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 guvernanta 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 aproba 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 2016 a avut următoarea componență:

Perioada 01.01.2016 – 10.10.2016

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

Perioada 11.10.2016 – 31.12.2016

- (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 2016, următoarele activități principale:

- a aprobat Planului de investiții și dotări pe anul 2016;
- a aprobat proiectul Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe anul 2016;
- a aprobat Regulamentul de Organizare și Funcționare al C.N., Imprimeria Națională” – S.A.”,
- a aprobat Regulamentul privind parcul auto și consumul de carburanți, care se aplică în cadrul Companiei Naționale „Imprimeria Națională” –S.A.
- a aprobat Situațiile financiare pentru anul 2015;
- a aprobat înaintarea Notei privind evoluția indicatorilor financiari și executarea criteriilor de performanță asumate de Consiliul de Administrație al Companiei Naționale "Imprimeria Națională" – S.A. (CNIN) potrivit Planului de Administrare pentru perioada 2012-2016, către Adunarea Generală a Acționarilor C.N., Imprimeria Națională” –S.A.
- a 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;

- a fost adoptată „Nota privind stabilirea remunerației (indemnizația fixă și componenta variabilă) a membrilor Consiliului de Administrație al C.N., Imprimeria Națională” – S.A. și va fi înaintată spre aprobare Adunării Generale a Acționarilor “;
- a fost adoptat în unanimitate Codul Etic întocmit în conformitate cu prevederile art. 29, alin. 13 din O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, aprobată prin Legea nr. 111/2016 pentru aprobarea Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice;
- a aprobat raportările contabile la 30.06.2016 (Situția activelor, datoriilor și capitalurilor proprii, Cont de profit și pierdere, Date informative);
- a aprobat fără participarea la vot a d-lui. Dumitru – Laurențiu Andrei, delegarea atribuțiilor de președinte al Consiliului de Administrație, d-lui. Dumitru – Laurențiu Andrei membru al Consiliului de Administrație la Compania Națională „Imprimeria Națională” – S.A. pentru durata rămasă din mandatul 2012 – 2016, respectiv de la data prezentei și până la data de 09.11.2016;
- a mandatat pe dl. Sorin Toader – director general al C.N., Imprimeria Națională” – S.A., să negocieze Contractul Colectiv de muncă la nivel de unitate pentru anii 2016 – 2017, cu reprezentanții Sindicatului reprezentativ la nivel de unitate.
- a aprobat fără participarea la vot a d-lui. Dumitru – Laurențiu Andrei, 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 (2016-2020);
- a aprobat componenta Comitetului de Audit din cadrul Consiliului de Administrație, componenta Comitetului de Analiza Financiară din cadrul Consiliului de Administrație, componenta Comitetului de Analiza a Proiectelor cu Impact major asupra Activității din cadrul Consiliului de Administrație, componenta Comitetului Operațional și de Securitate din cadrul Consiliului de Administrație, componenta Comitetului de Nominalizare și Remunerare din cadrul Consiliului de Administrație, pentru mandatul 2016 - 2020;
- a aprobat scoaterea din uz a materialelor de natura obiectelor de inventar, prezentate în „Notă privind scoaterea din uz a unor obiecte de inventar de natura echipamentelor de personalizare a pașapoartelor simple temporare și laminatoarele Lapis”, și valorificarea acestora după distrugere și descompunere ca DEEE-uri, conform O.U.G. nr. 5/2015 cu respectarea normelor procedurale și a prevederilor legale;
- a aprobat „Nota privind demararea procedurii de reevaluare a unor active din patrimoniul companiei”.

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 confidențiale, 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 biometrice;
- 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 electronice de rezidență și 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 companiei 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;
- 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 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 2016 și comparativ cu valorile înregistrate în exercițiul financiar anterior (2015), este prezentată în cele ce urmează:

=mii lei=

INDICATOR	Nr rand	REALIZAT	APROBAT BVC	REALIZAT	Grad realizare	
		2015	2016	2016	%	
0	1	2	3	4	5 = 4 / 2	6 = 4 / 3
1, Cifra de afaceri netă	1	<u>370.535,34</u>	<u>385.543,30</u>	<u>405.118,39</u>	<u>109,33</u>	<u>105,08</u>
Producția vândută	2	370.468,39	385.543,30	405.098,92	109,35	105,07
Venituri din vânzarea mărfurilor	3	66,95	0,00	19,47	29,08	-
2, Venituri aferente costului producției în curs de execuție						
- Sold C/D	8	-67,40	4.000,00	-13.526,08	20.068,37	-338,15
3, Producție realizată de entitate pentru						
4, Alte venituri din exploatare	10	<u>705,51</u>	<u>700,00</u>	<u>340,01</u>	<u>48,19</u>	<u>48,57</u>
Venituri din exploatare – Total	12	<u>371.173,45</u>	<u>390.243,30</u>	<u>391.932,32</u>	<u>105,59</u>	<u>100,43</u>
5, a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile		<u>96.963,25</u>	<u>104.550,66</u>	<u>103.692,15</u>	<u>106,94</u>	<u>99,18</u>
Alte cheltuieli materiale	13	92.686,29	100.050,66	99.901,96	107,79	99,85
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)	14	521,26	500,00	548,11	105,15	109,62
c) Cheltuieli privind mărfurile	15	3.705,30	4.000,00	3.204,49	86,48	80,11
	16	57,27	0,00	37,59	65,64	-
6, Cheltuieli cu personalul. din care:	18	<u>33.613,93</u>	<u>35.396,56</u>	<u>34.193,02</u>	<u>101,72</u>	<u>96,60</u>
a) Salarii și indemnizații	19	27.321,41	27.294,85	27.836,19	101,88	101,98
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială	20	6.292,52	6.678,95	6.356,83	101,02	95,18
7, a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale						
și necorporale	21	<u>39.530,30</u>	<u>49.000,00</u>	<u>39.231,83</u>	<u>99,24</u>	<u>80,06</u>
a,1) Cheltuieli	22	39.530,30	49.000,00	39.231,83	99,24	80,06
a,2) Venituri	23	0,00	0,00	0,00		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante						
activele circulante	24	<u>6.605,80</u>	<u>-11.366,57</u>	<u>-11.076,70</u>	<u>-167,68</u>	<u>97,45</u>
b,1) Cheltuieli	25	54.999,95	39.798,48	43.938,74	79,89	110,40
b,2) Venituri	26	48.394,16	51.165,05	55.015,44	113,68	107,53
8, Alte cheltuieli de exploatare	27	<u>25.667,53</u>	<u>43.420,00</u>	<u>25.783,10</u>	<u>100,45</u>	<u>59,38</u>
8,1 Cheltuieli privind prestațiile externe	28	24.422,34	41.515,00	24.384,93	1,00	58,74
8,2 Cheltuieli cu alte impozite. taxe și vărsăminte asimilate	29	653,35	785,00	701,68	1,07	89,39

INDICATOR	Nr rand	REALIZAT 2015	APROBAT BVC 2016	REALIZAT 2016	Grad realizare %	
0	1	2	3	4	5 = 4 / 2	6 = 4 / 3
8,3 Alte cheltuieli	30	591,83	1.120,00	696,49	1,18	62,19
Ajustari pentru provizioane	32	71,18	500,00	587,28	825,06	-
- Cheltuieli	33	2.634,00	3.134,00	3.625,57	137,65	-
- Venituri	34	<u>2.562,82</u>	<u>2.634,00</u>	<u>3.038,29</u>	<u>118,55</u>	-
Cheltuieli de exploatare – TOTAL	35	<u>202.451,99</u>	<u>221.500,65</u>	<u>192.410,67</u>	<u>95,04</u>	<u>86,87</u>
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE						
- Profit	36	168.721,46	168.742,65	199.521,65	118,26	118,24
11, Venituri din dobânzi	42	1.420,43	1.250,00	1.207,23	84,99	96,58
Alte venituri financiare	44	<u>2.457,78</u>	<u>2.625,00</u>	<u>265,63</u>	<u>10,81</u>	<u>10,12</u>
VENITURI FINANCIARE – TOTAL	45	<u>3.878,21</u>	<u>3.875,00</u>	<u>1.472,86</u>	<u>37,98</u>	<u>38,01</u>
13, Cheltuieli privind dobânzile	49	5.617,21	5.350,00	0,00	0,00	0,00
- din care: cheltuielile in relatia cu entitatile						
Alte cheltuieli financiare	51	<u>1.400,52</u>	<u>3.500,00</u>	<u>252,10</u>	<u>18,00</u>	<u>7,20</u>
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL	52	<u>7.017,73</u>	<u>8.850,00</u>	<u>252,10</u>	<u>3,59</u>	<u>2,85</u>
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă)						
- Profit	53	-	-	1.220,76	0,00	0,00
- Pierdere	54	3.139,52	4.975,00	-	0,00	0,00
14, PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(A)						
- Profit	55	<u>165.581,94</u>	<u>163.767,65</u>	<u>200.742,40</u>	<u>121,23</u>	<u>122,58</u>
17, PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARA						
Venituri totale	61	<u>375.051,66</u>	<u>394.118,30</u>	<u>393.405,17</u>	<u>104,89</u>	<u>99,82</u>
Cheltuieli totale	62	<u>209.469,72</u>	<u>230.350,65</u>	<u>192.662,77</u>	<u>91,98</u>	<u>83,64</u>
PROFIT SAU PIERDEREA BRUT(Ă)						
- Profit	63	165.581,94	163.767,65	200.742,40	121,23	122,58
18, Impozitul pe profit	65	27.512,92	32.570,58	30.500,18	110,86	93,64
20, PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR						
- Profit	67	138.069,03	131.197,07	170.242,23	123,30	129,76

4.3. Analiza economica pe baza indicatorilor de bilanț

=mii lei=

INDICATOR	Nr rand	REALIZAT 2015	REALIZAT 2016	DFERENTE (2016 – 2015)
0	1	2	3	4(3-2)
I. Imobilizări necorporale				
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale	3	2.233.051	1.379.142	-853.909
6. Avansuri	6	0	18.643	18.643
TOTAL	7	<u>2.233.051</u>	<u>1.397.785</u>	<u>-835.266</u>
II. Imobilizări corporale				
1. Terenuri și construcții	8	41.418.037	39.938.283	-1.479.754
2. Instalații tehnice și mașini	9	186.253.894	158.588.635	-27.665.259
3. Alte instalații, utilaje și mobilier	10	3.443.461	2.732.952	-710.509
4. Imobilizări corporale în curs de execuție	12	1.446.795	1.040.210	-406.585
5. Avansuri	16	<u>47.384</u>	<u>0</u>	<u>-47384</u>
TOTAL	17	<u>232.609.571</u>	<u>202.300.080</u>	<u>-30.309.491</u>
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
6. Alte împrumuturi	23	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
TOTAL	24	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
ACTIVE IMOBILIZATE – TOTAL	25	<u>234.842.622</u>	<u>203.697.865</u>	<u>-31.144.757</u>
B. Active circulante				
I. Stocuri				
1. Materii prime și materiale consumabile	26	65.135.843	61.340.705	-3.795.138
2. Producția în curs de execuție	27	32.196.638	31.055.117	-1.141.521
3. Produse finite și mărfuri	28	850.306	608.473	-241.833
4. Avansuri pentru cumpărări de stocuri	29	<u>114.544</u>	<u>0</u>	<u>-114544</u>
TOTAL	30	<u>98.297.331</u>	<u>93.004.295</u>	<u>-5.293.036</u>
II. Creanțe				
1. Creanțe comerciale	31	6.903.999	11.542.792	4.638.793
4. Alte creanțe	34	<u>430.676</u>	<u>734.301</u>	<u>303.625</u>
TOTAL	36	<u>7.334.675</u>	<u>12.277.093</u>	<u>4.942.418</u>

0	1	2	3	4(3-2)
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
2. Alte investiții pe termen scurt	38	<u>110.750.609</u>	<u>247.304.488</u>	<u>136.553.879</u>
TOTAL	39	<u>110.750.609</u>	<u>247.304.488</u>	<u>136.553.879</u>
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
	40	<u>94.192.608</u>	<u>60.217.636</u>	<u>-33.974.972</u>
ACTIVE CIRCULANTE – TOTAL	41	<u>310.575.223</u>	<u>412.803.512</u>	<u>102.228.289</u>
C. CHELTUIELI ÎN AVANS				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct 471)	42	<u>61.414.672</u>	<u>405.097</u>	<u>-61.009.575</u>
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct 471)	43	11.127.870	404.370	-10.723.500
	44	50.286.802	727	-50.286.075
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN				
2. Sume datorate instituțiilor de credit	46	0	0	0
3. Avansuri încasate în contul comenzilor	47	24.856.793	18.492.190	-6.364.603
4. Datorii comerciale – furnizori	48	48.342.249	31.246.335	-17.095.914
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale	52	<u>14.551.041</u>	<u>12.853.221</u>	<u>-1.697.820</u>
TOTAL	53	<u>87.750.083</u>	<u>62.591.746</u>	<u>-25.158.337</u>
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE	54	<u>233.787.891</u>	<u>359.241.187</u>	<u>125.453.296</u>
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE				
	55	<u>518.917.315</u>	<u>554.175.885</u>	<u>35.258.570</u>
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN				
2. Sume datorate instituțiilor de credit	57	0	0	0
TOTAL	64	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiul angajaților	65	906.481	989.649	83.168
3. Alte provizioane	67	<u>1.727.523</u>	<u>2.231.636</u>	<u>504.113</u>
TOTAL	68	<u>2.634.004</u>	<u>3.221.285</u>	<u>587.281</u>
I. VENITURI ÎN AVANS				

0	1	2	3	4(3-2)
1. Subvenții pentru investiții	69	<u>615.232</u>	<u>462.138</u>	<u>-153.094</u>
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct 475)	70	165.119	138.843	-26.276
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct 475)	71	450.113	323.295	-126.818
TOTAL	79	<u>615.232</u>	<u>462.138</u>	<u>-153.094</u>
J. CAPITAL și REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat	80	<u>561.700</u>	<u>561.700</u>	<u>0</u>
TOTAL	85	<u>561.700</u>	<u>561.700</u>	<u>0</u>
II. PRIME DE CAPITAL	86	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
III. REZERVE DIN REEVALUARE	87	<u>18.954.405</u>	<u>18.284.625</u>	<u>-669.780</u>
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale	88	112.341	112.341	0
3. Alte rezerve	90	<u>358.135.722</u>	<u>416.204.752</u>	<u>58.069.030</u>
TOTAL	91	<u>358.248.063</u>	<u>416.317.093</u>	<u>58.069.030</u>
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(A) – Sold D				
	96	<u>0</u>	<u>54.774.341</u>	<u>54.774.341</u>
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR – Sold C				
	97	<u>138.069.030</u>	<u>170.242.228</u>	<u>32.173.198</u>
CAPITALURI PROPRII - TOTAL	100	<u>515.833.198</u>	<u>550.631.305</u>	<u>34.798.107</u>
CAPITALURI - TOTAL	103	<u>515.833.198</u>	<u>550.631.305</u>	<u>34.798.107</u>

Pe baza datelor înregistrate în situațiile financiare pentru anul 2016 evoluția indicatorilor comparativ cu anul 2015 se prezintă astfel:

INDICATORI DE LICHIDITATE					
Nr. crt.	Indicator	Formula de calcul	2015	2016	Diferențe
1.	Indicatorul lichidității curente (Indicatorul capitalului circulant)	$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}}$	3,54	6.60	3.06
2.	Indicatorul lichidității imediate (Indicatorul test acid)	$\frac{\text{Act. Curente-Stoc.}}{\text{Datorii curente}}$	2,42	5.11	2.69
3.	Rata solvabilității generale	$\frac{\text{Active totale}}{\text{Datorii totale}}$	6,92	9.86	2.94

Lichiditatea curentă înregistrează o creștere față de anul 2015, efect pozitiv arătând capacitatea ca datoriile curente să fie acoperite pe seama activelor curente într-o măsură mai mare decât în perioada anterioară.

Indicatorul lichidității imediate înregistrează o creștere ceea ce relevă posibilitatea achitării datoriilor curente pe seama creanțelor și a disponibilităților într-o măsură mai mare decât în perioada precedentă fiind efectul cumulat al reducerii datoriilor curente și o creștere a creanțelor și a disponibilului (încasarea producției vândute din cardul de sănătate prin transformarea stocurilor în numerar).

Rata solvabilității generale înregistrează o creștere ca efect principal al reducerii datoriilor totale, datoriile către furnizorii sistemului IT&C pentru pașapoartele electronice fiind achitate integral în cursul anului 2015. Nivelul ratei solvabilității generale asigură un raport ridicat de acoperire a datoriilor de activele totale.

INDICATORI DE ECHILIBRU FINANCIAR					
Nr. crt.	Indicator	Formula de calcul	2015	2016	Diferențe
4.	Rata autonomiei financiare	$\frac{\text{Capital propriu}}{\text{Capital permanent}}$	1,00	1,00	0,00
5.	Rata de finanțare a stocurilor	$\frac{\text{Fond de rulment}}{\text{Stocuri}} = \frac{\text{Cap. perm} - \text{Active imobiliz.}}{\text{Stocuri}}$	2,86	3,73	0,87
6.	Rata datoriilor	$\frac{\text{Datorii totale}}{\text{Active totale}}$	0,14	0,10	-0,04
7.	Rata capitalului propriu față de activele imobilizate	$\frac{\text{Capital propriu}}{\text{Active imobilizate}}$	2,20	2,70	0,50

Raportul dintre Capitalul propriu și Capital permanent în anul 2016 se menține la același nivel față de indicatorii din 2015. În 2016 nu au existat elemente de natura împrumuturilor care să modifice structura capitalului permanent. Rata de finanțare a stocurilor a crescut ca urmare a reducerii stocurilor dar și a creșterii Capitalurilor permanente în special din creșterea altor rezerve prin repartizarea din profitul net a sumelor ce se constituie ca surse proprii de finanțare. Rata datoriilor a înregistrat o ușoară scădere, în principal ca urmare a reducerii datoriilor totale, ceea ce semnifică posibilitatea achitării datoriilor totale pe seama activelor totale într-un grad mult mai mare față de valorile realizate în anul 2015.

INDICATORI DE GESTIUNE					
Nr. crt.	Indicator	Formula de calcul	2015	2016	Diferențe
8.	Rotația activelor circulante (viteza de rotație în zile)	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active circulante}}$ Rotația activelor circulante x 365	1,20 430,2	0,98 353,30	-0,22 -76,90
9.	Rotația activului total (viteza de rotație în zile)	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active totale}}$ Rotația activului total x 365	0,612 220,32	0,657 236,52	0,05 16,20

În ceea ce privește indicatorii de gestiune (viteza de rotație) se remarcă o tendință ușoară de reducere a rotației activelor circulante fapt determinat de creșterea activelor circulante într-o măsură mai mare decât creșterea cifrei de afaceri. Rotația activului total crește urmare a realizării unei Cifre de afaceri superioară în 2016 față de anul 2015.

INDICATORI DE RENTABILITATE					
Nr. crt.	Indicator	Formula de calcul	2015	2016	Diferențe
10	Rata rentabilității economice	$\frac{\text{Profit brut}}{\text{Capital permanent}} \times 100$	32,10%	36,46%	4,36%
11	Rata rentabilității financiare	$\frac{\text{Profit net}}{\text{Capital propriu}} \times 100$	26,77%	30,92%	4,15%

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 a înregistrează o creștere efect al realizării unui profit net mai mare în anul 2016 față de 2015.

INDICATORI AI FONDULUI DE RULMENT = lei =					
Nr. crt.	Indicator	Formula de calcul	2015	2016	Diferențe
12	Fondul de rulment total	Total active - Active imobilizate	371.989.895	413.208.609	41.218.714
13	Fondul de rulment permanent	Capital propriu total + Împrumuturi și datorii financiare - Total active imobilizate	280.990.576	346.933.440	65.942.864

Fondul de rulment total cunoaște o creștere (11,08%) și se menține 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 constituie 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 elementelor componente respectiv profit și rezerve.

INDICATORI AI FONDULUI DE RULMENT = lei =					
Nr. crt.	Indicator	Formula de calcul	2015	2016	Diferențe
14	Fondul de rulment propriu	Capital propriu total - Total active imobilizate	280.990.576	346.933.440	65.942.864
15	Gradul de acoperire a activelor circulante cu capital propriu	$\frac{\text{Fond de rulment propriu}}{\text{Fond de rulment total}} \times 100$	75,54%	83,96%	8,42%
16	Necesarul de fond de rulment	Stocuri +Creanțe +Active de regularizare - Datorii curente - Pasive de regularizare	78.681.363	42.632.601	36.048.762
17	Fondul de rulment net global	Capital permanent - Active imobilizate	280.990.576	346.933.440	65.942.864

Analiza cumulată a indicatorilor calculați relevă o situație pozitivă din prisma fondului de rulment ce oferă posibilitatea asigurării 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.

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 2016 gradul de realizare a Veniturilor Totale pe baza datelor la 31.12.2016, a fost de 393.405,17 mii lei cu 0,18% mai mici raportat de valorile programate în BVC 2016. Nerealizarea veniturilor totale trebuie corelată cu realizarea unor cheltuieli totale mai mici cu 16,36%, pozitiv raportat și din prisma realizării unei producții și venituri în consecință mai mari. 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 (99,82%) raportat la gradul de realizare a **Cheltuielilor totale** (83,64%) comparativ cu valorile programate prin Bugetul de Venituri și Cheltuieli pe anul 2016.

b) Reducerea cheltuielilor

În anul 2016 gradul de realizare a Cheltuielilor Totale pe baza datelor la 31.12.2016, a fost de 192.662,77 mii lei cu 16,36% mai mici decât valorile programate în BVC 2016, aspect pozitiv raportat și din prisma gradului de realizare a producției și a veniturilor.

c) Creșterea profitului

În anul 2016 profitul (rezultatul brut) realizat pe baza datelor la 31.12.2015, a înregistrat o creștere cu 22,58% față de valorile programate în BVC 2016, respectiv cu 36.974,75 mii lei. Profitul (rezultatul net) înregistrează o creștere cu 29,76% față de valorile programate în BVC 2016, fiind un aspect pozitiv în activitatea companiei prin reducerea unor categorii de cheltuieli fiind efectul măsurilor de eficientizare a activității.

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 2016, urmare creșterii veniturilor din exploatare (cu 5,59%) și reducerea numărului mediu de salariați (cu 1,27% de la 474 la 468 persoane), productivitatea muncii a crescut cu 6,95% față de valorile realizate programate prin BVC 2016.

e) Reducerea duratei de încasare a creanțelor

Conform indicatorilor calculați și prevăzuți în Planul de administrare durata de încasare a creanțelor analizată pe baza indicatorului Viteza de rotație clienți este de 8,31 zile, care prin raportare la valoarea de referință prevăzută, respectiv 45 zile reprezintă o îmbunătățire a situației recuperării creanțelor.

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 compania nu are 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 2016 a fost aprobat prin Bugetul de Venituri și Cheltuieli pe anul 2016, fiind anexă. Planul de investiții și dotări a fost supus modificării și completării, cu aprobarea Consiliului de Administrație, în funcție de necesitățile companiei respectându-se principiile de eficiență și oportunitate în angajarea și realizarea investițiilor. Gradul de realizare a investițiilor propuse în plan este de 23,88% fiind inferior gradului de 80%, valoarea de raportare din Planul de administrare ca indicator al politicii investiționale. Printre cauzele care au condus la nerealizarea obiectivelor de investiții propuse enumerăm: adoptarea pachetului legislativ privind achizițiile publice la jumătatea anului 2016 cu modificări importante ale modalității și procedurilor de achiziție; imposibilitatea/dificultăți în stabilirea unor specificații tehnice pentru unele obiective de investiții (beneficiarii finali nu au transmis cerințele și specificațiile obiectivelor de investiții pentru proiectele derulate în comun - pașapoarte electronice); nedemararea unor proiecte (cartea electronică de identitate) ca urmare neaprobării cadrului legal; incertitudinea continuării unor proiecte în aceeași formă (cardul de sănătate).

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 31.12.2016 este de 6,60, 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 2016**

Conform execuției Bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2016, pe baza datelor realizate la data de 31.12.2016, 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 170.242,23 mii lei față de 131.197,07 mii lei, valoarea programată în Bugetul de venituri și cheltuieli. Profitul net realizat crește față de valoarea programată în bugetul de venituri și cheltuieli cu 29,76%. Acest lucru a condus și la realizarea indicatorului Cheltuieli totale la 1.000 lei venituri care înregistrează o reducere cu 16,21% (de la 584,47 valoare programată în BVC 2016 la 489,73 valoare realizată în 2016), 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 Producție are în subordinea sa următoarea structura organizatorica:

- 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 2015 din Secțiile aferente Departamentului de Producție, au rezultat următoarele:

- În anul 2016 au fost înregistrate un număr de 6.482 comenzi, față de un număr de 5.940 comenzi în 2015, înregistrându-se o creștere de aproximativ 9,2%;
- În anul 2016, în secțiile de producție s-a procesat o cantitate de hârtie sau alte materii prime de 244.464.240 coli în format echivalent A4, față de 274.325.421 coli în format echivalent A4 în anul 2015, înregistrându-se o scădere de aproximativ 10,8%;
- În anul 2016 s-au procesat un număr de 6.321 plăci pentru tipar, față de 6.895 plăci pentru tipar în 2015, înregistrându-se o scădere de aproximativ 8,2%;
- În cadrul Secției de Tipar Digital s-au procesat formate cu date variabile respectiv un număr de aproximativ 44.327.229 formate echivalent A4 în anul 2016, față de 46.181.509 formate echivalent A4 în 2015, înregistrându-se o scădere de aproximativ 4%;

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

- documente de călătorie (pașapoarte electronice; pașapoarte diplomatice/de serviciu; pașapoarte temporare; permise de ședere sau de mic trafic) s-au produs un număr de 1.070.838 bucăți în anul 2016, față de 1.106.456 produse în anul 2015, înregistrându-se o scădere de 3,3 %;
- marcaje produse accizabile (timbre tutun și banderole alcool) s-au produs un număr de 1.312.914.413 bucăți în anul 2016, față de 1.389.351.004 bucăți în anul 2015, înregistrându-se o scădere de 5,5%;

Acești indicatori de producție au fost realizați cu un număr de 175 persoane, un număr aproximativ egal cu cel înregistrat în 2015 de 174 persoane.

4.5.2. Analiza activității comerciale și de vânzări

Vânzările totale au crescut în 2016 față de 2015 cu 9.35%. S-au înregistrat creșteri importante în anul 2016 comparativ cu 2015 la următoarele produse principale în funcție de valoarea totală a vânzărilor:

- Pașapoartele electronice (simple, diplomatice și de serviciu) cu 32,44% (vânzări în 2016 în valoare de 191.837,51 mii lei față de 144.847,57 mii lei în 2015);
- Pașapoartele temporare cu 8,10% (vânzări în 2016 în valoare de 23.107,92 mii lei față de 21.375,56 mii lei în 2015);
- Banderole băuturi alcoolice cu 14,99% (vânzări în 2016 în valoare de 9.739,51 mii lei față de 8.469,54 mii lei în 2015);
- Formulare pentru prescripții medicale cu 15,84% (vânzări în 2016 în valoare de 6.453,58 mii lei față de 5.571,26 mii lei în 2015);
- Autocolantul uniform de viza cu 544,68% (vânzări în 2016 în valoare de 1.164,29 mii lei față de 180,60 mii lei în 2015);
- Permisul de mic trafic cu 76,77% (vânzări în 2016 în valoare de 491,82 mii lei față de 278,23 mii lei în 2015)

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

- Formulare tipizate pentru actele de studii cu 43,08% (vânzări în 2016 în valoare totală de 6.207,05 mii lei față de 10.904,16 mii lei în 2015);
- Formulare utilizate pentru comercializarea de produse de către producătorii agricoli cu 59,37% (vânzări totale în 2016 în valoare totală de 3.251,40 mii lei față de 8.001,93 mii lei în 2015);
- Formulare de compensare cu 14,21% (vânzări totale în 2016 în valoare de 1.385,78 mii lei față de 1.615,26 mii lei în 2015);
- Cardul național de asigurări sociale de sănătate cu 86,03% (vânzări totale în 2016 în valoare de 1.287,82 mii lei față de 9.221,38 mii lei în 2015);

Situația privind procedurile de achiziție la care compania noastră a participat în calitate de ofertant în anul 2016 și evoluția comparativ cu anii 2014 și 2015, este prezentată mai jos

	2014	2015	2016
NUMAR TOTAL DE PROCEDURI,	46	67	185
din care:			
• Număr proceduri câștigate	18	30	144
• Număr proceduri la care nu s-a putut prezenta oferta sau au fost anulate	18	26	20
Valoare proceduri câștigate – LEI	1.566.071,78	748.831,22	1.993.111,72

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 materia achizițiilor publice sunt desfășurate în cadrul Companiei Naționale "Imprimeria Națională" – S.A. începând cu anul 2009. În anul 2016, au fost inițiate, desfășurate și atribuite un număr de 2.890 proceduri de achiziție publică. Conform art. 169 din H.G. nr. 395/2016, Compania Națională "Imprimeria Națională" – S.A., în calitate de autoritate contractantă, a realizat un procent de **95,73%** care reprezintă utilizarea în anul 2016 a mijloacelor electronice pentru aplicarea procedurilor de atribuire și pentru achizițiile directe.

- activitatea de aprovizionare:

În anul 2016, numărul de repere de materii prime, materiale consumabile, piese de schimb, obiecte de inventar aprovizionate a fost de 1.520 față de 1.552 în anul 2015.

- activitatea de investiții:

În anul 2016, dintr-un număr de 64 obiective de investiții propuse și aprobate în Planul de investiții și dotări al companiei, s-au realizat 32 obiective, 30 obiective s-au anulat, iar 2 obiective de investiții se află în curs de finalizare pentru anul 2017.

4.5.4. Alte activități

În cadrul C.N. „IMPRIMERIA NAȚIONALĂ”- S.A. sunt implementate și certificate trei sisteme de management, respectiv **Sistemul de Management Integrat**, alcătuit din cele trei componente ISO 9001-calitate, ISO 14001-mediul și OHSAS 18001-sanatate și securitate ocupațională, **Sistemul de Management al Securității Informației**, conform ISO 27001 și **Sistemul de Management al Securității pentru Imprimarea de Securitate**, conform ISO 14298.

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.

În cursul anului 2016 pentru Sistemul de Management Integrat a fost menținută certificarea, de către Tuv Rheinland Romania, fapt ce atestă eficiența și eficacitatea Sistemului de Management Integrat implementat.

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

Nr. crt.	COD DOCUMENT	DENUMIRE DOCUMENT	EDITIE / REVIZIE / DATA
1.	PO-SMI-17	Circulația și înregistrarea formelor de tipar utilizate în cadrul CNIN	1/0/17.03.2016
2.	PO-SMI-02	Măsurarea și monitorizarea performanțelor de Mediu și SSO	2/0/25.04.2016
3.	PO-SMI-16	Recepționarea, expertizarea, distrugerea și eliminarea marcajelor pentru produse accizate returnate de agenții economici, producători și importatori în vederea distrugerii	1/0/21.03.2015
4.	PO-SMI-15	Recepționarea, valorificarea și eliminarea deșeurilor	1/0/12.10.2016
5.	PO-SMI-11	Procesul de aprovizionare	3/0/14.03.2016
6.	PO-SMI-09	Primirea, depozitarea și eliberarea de materii prime, materiale, soluții, lubrifianți, semifabricate, piese de schimb și produse finite în cadrul CNIN	1/1/11.02.2016
7.	PO-SMI-18	Circuitul comenzilor în cadrul Companiei Naționale "Imprimeria Națională" SA. Obținerea "Bunurilor de tipar"	1/0/08.04.2016
8.	PL-SMI-02	Inserierea și numerotarea formularelor tipizate cu regim special și a marcajelor aplicate produselor accizabile	1/0/08.04.2016
9.	PL-SMI-01	Sectia Prepress	1/0/18.08.2016
10.	PL-SMI-08	Grafica de securitate	1/0/16.03.2016
11.	IL-SMI-40	Imprimarea pe multiplicatorul cu matrita DUPLO DP-460H	1/0/30.06.2016
12.	IL-SMI-41	Laminarea pe masina de laminat MAMO ROLLPLASTA 330	1/0/30.06.2016
13.	IL-SPS-SMI-3.1	Aplicarea kinegramelor la cald pe masina Muhlbauer SSH2008	1/0/09.02.2016
14.	IL-SPS-SMI-3.2	Colatarea colilor de policarbonat pe masina MUHLBAUER SSC 2700	1/0/09.02.2016
15.	IL-SPS-SMI-3.3	Laminarea pe masina <Laminator cu doua capete si 6 sertare LAUFFER>	1/0/09.02.2016
16.	IL-SPS-SMI-3.4	Stantarea cadurilor din policarbonat pe masina semiautomata de stantat carduri CP2021/M	1/0/09.02.2016
17.	IL-SPS-SMI-3.5	Inspectare si verificare carduri pe masina de verificat carduri PI 36030	1/0/09.02.2016
18.	IL-SPS-SMI-3.6	Frezare cavitate cip pe masina de frezat cavitate cip SCM5051	1/0/09.02.2016
19.	IL-SPS-SMI-3.7	Aplicare cipuri pe masina de aplicat cipuri SCI 5000	1/0/09.02.2016
20.	IL-SPS-SMI-3.8	Laminarea modulelor CIP pe masina de laminat CML3420	1/0/09.02.2016
21.	IL-SPS-SMI-3.9	Aplicat adeziv conductiv pe masina de aplicat adeziv conductiv pentru dual card FBC1200	1/0/09.02.2016

Nr. crt.	COD DOCUMENT	DENUMIRE DOCUMENT	EDITIE / REVIZIE / DATA
22.	IL-SMI-24	Taierea si bandarea colilor de marcaje tabac pe masina de taiat ATLAS 1200 LS	1/1/15.10.2016
23.	IL-SMI-37	Faltuirea manuala a colilor de hartie la echipamentul de faltuire HORIZON	1/0/15.03.2016
24.	IL-SMI-38	Biguirea pe masina de biguit HORIZON - CRF – 362	1/0/15.04.2016
25.	IL-SMI-39	Stantarea pe masina de stantat HORIZON - RD -4055	1/0/14.05.2016
26.	IL-SMI-42	Ambalarea cu folie termo-contractibila pe masinile MICRA L/M ROBOPAC	1/0/15.11.2016
27.	IL-SMI-43	Caserarea si presarea pe masina de caserat LPA 250x70	1/1/15.11.2016
28.	IL-SMI-44	Faltuirea mecanica a colilor la masinile cu caseta	1/1/15.11.2016
29.	IL-SMI-46	Plastifierea pe masina de termofoliat DELTA	1/1/15.11.2016
30.	IL-SMI-47	Perforarea si îndosarierea cu spira metalica pe masina CK600	1/1/15.11.2016
31.	IL-SMI-48	Ambalarea produselor în hârtie sau în cutii de carton	1/1/15.11.2016
32.	IL-SMI-49	Biguirea, perforarea si taierea pe masina rotativa SCHOBER	1/1/15.11.2016

Compania a fost certificata, 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 prin obținerea certificării Sistemului de Management al Securității Informației, conform ediției din 2013, de către Tuv Rheinland Romania.

În anul 2016 ca măsură de îmbunătățire permanentă a Sistemului de Management al Securității Informației au fost adoptate sau revizuite următoarele documente:

**Modificari aduse documentatiei Sistemului de Management al Securitatii Informatiei
(contine cerintele standardelor 27001, 14298)**

Nr. crt.	COD DOCUMENT	DENUMIRE DOCUMENT	EDITIE / REVIZIE / DATA
1.	M-SMSI-1	Manualul Sistemului de Management al Securitatii Informatiei	1/5/17.11.2016
2.	POL-SMSI-1	Politica Sistemului de Management al Securitatii Informatiei – Glosar	2/0/17.11.2016
3.	POL-SMSI-2	Politica Securitatii Informatiei	2/0/17.11.2016
4.	POL-SMSI-3	Politica de Clasificare a Datelor	2/0/17.11.2016
5.	POL-SMSI-4	Politica Privind Sistemul Resurselor Informatice și de Comunicatii	2/0/17.11.2016
6.	POL-SMSI-4.1	Politica de Control al Accesului Logic	1/3/17.11.2016
7.	POL-SMSI-4.2	Politica Securitatea Retelei și a Comunicatiilor	2/0/17.11.2016
8.	POL-SMSI-4.3	Politica de Management a Incidentelor de Securitate	1/3/17.11.2016
9.	POL-SMSI-4.4	Politica Monitorizare și Audit a Resurselor Infomatice	2/0/17.11.2016
10.	POL-SMSI-4.5	Politica Managementul Sistemelor de Calcul și a Aplicatiilor	2/0/17.11.2016
11.	POL-SMSI-4.6	Politica Utilizare Acceptabila	2/0/17.11.2016
12.	POL-SMSI-4.7	Politica Managementul Cheilor Criptografice	1/2/17.11.2016
13.	POL-SMSI-6	Politica Securitatea în Relatia cu Tertii	1/3/17.11.2016
14.	POL-SMSI-7	Politica Managementul Continuitatii Afacerii	2/0/17.11.2016
15.	PG-SMSI-4	Procedura Generala Managementul Riscurilor	2/0/17.11.2016
16.	PO-SMSI-7	Procedura Operationala Manipularea Echipamentelor și a Mediilor de Stocare Mobile	1/3/17.11.2016
17.	PO-SMSI-13	Procedura Operationala Copii de Siguranta (Back-up)	1/3/17.11.2016
18.	PO-SMSI-17	Procedura Operationala Accesul Fizic in Cadrul CNIN	1/3/01.07.2016

Proceduri Operaționale conform Ordinului SGG nr. 400/2015 elaborate/revizuite in anul 2016 și proceduri financiare elaborate/revizuite in anul 2016

Nr. crt.	COD DOCUMENT	DENUMIRE DOCUMENT	EDITIE / REVIZIE / DATA
1.	PO-CM-CNIN-SC-01	Controlul Financiar de Gestiune	1/3/2016
2.	PO-CM-CNIN-RU-05	Definirea si Gestionarea Functiilor Sensibile	1/3/2016
3.	PO-CM-CNIN-RU-08	Modalitatea de angajare a personalului	2/0/2016
4.	PO-CM-CNIN-RU-07	Atributiile salariatilor, fisa postului	2/0/2016
5.	PO-CM-CNIN-RU-04	Pregatirea profesionala a salariatilor	2/0/2016
6.	PO-CM-CNIN-RU-10	Evaluarea performantelor profesionale individuale	2/0/2016
7.	PO-CM-CNIN-AI-01	Activitatea Serviciului Audit Public Intern	2/2/2016
8.	PO-GHAGA-001	Modalitatea de organizare si desfasurare a AGA la CNIN SA	1/1/2016
9.	PO-CM-CNIN-MR-01	Managementul Riscului	2/1/2016
10.	PO-CM-CNIN-DC-02	Distributia Produselor	1/2/2016
11.	PO-CM-CNIN-DC-04	Intocmirea ofertelor conform reglementarilor Legii nr. 98/2016	1/2/2016
12.	PO-CM-CNIN-DL-01	Realizarea activitatii Departamentului Logistic	1/1/2016
13.	PO-CM-CNIN-DL-02	Organizarea si desfasurarea activitatii Serviciului Supraveghere	1/2/2016
14.	PO-CM-CNIN-SIPP-01	Activitatea Serviciului Intern de Prevenire si Protectie	1/1/2016
15.	PO-CM-CNIN-SIPP-03	Activitatea de prevenire si protectie in domeniul PSI si SU	1/1/2016
16.	PO-CM-CNIN-SIPP-04	Activitatea de protectie a mediului	1/1/2016
17.	PO-CM-CNIN-SIPP-02	Activitatea de prevenire si protectie in domeniul securitatii si sanatatii in munca	1/1/2016
18.	---	Ghid Elaborare Proceduri Operationale Control Intern/Managerial	1/1/2016
19.	PO-CM-CNIN-RU-06	Modalitatea de acordare a voucherelor de vacanta ptr. 2016	1/1/2016
20.	PO-CM-CNIN-SIPP-05	Modalitatea de calcul a contributiilor si taxelor datorate de companie la fondul de mediu	1/0/2016
21.	PO-CM-CNIN-RU-09	Incheierea, modificarea si incetarea raporturilor de munca	1/0/2016
PROCEDURI FINANCIARE			
22.	PF-CNIN-01	Organizarea si efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor si pasivelor din patrimoniul Companiei	1/2/2016

Laboratorul Expertiza și Cercetare al Imprimeriei Naționale este acreditat de către Asociația de Acreditare din România – Organismul National de Acreditare – RENAR, conform normei de calitate SR EN ISO/CEI 17025:2005, 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 tehnico-științifică a documentelor de valoare, cekuri bancare, timbre, documente de identitate, pașapoarte, vize imprimate confidențiale, banderole și marcaje pentru marcarea produselor supuse accizelor, precum și verificarea conformității produselor finite speciale (pasaport, card, viza etc.) în raport cu specificațiile de produs.

Modificări aduse documentației în conformitate cu ISO 17025:2005

Nr. crt.	COD DOCUMENT	DENUMIRE DOCUMENT	EDITIE / REVIZIE / DATA
1.	MC-LEC-01	Manulalul Calitatii	2/4/01.02.2016
2.	PG-L-01	Controlul Documentelor	2/1/01.02.2016
3.	PG-L-02	Controlul Înregistrarilor	1/7/01.02.2016
4.	PG-L-03	Auditul Intern	1/9/01.02.2016
5.	PG-L-04	Controlul Neconformitatiilor	1/8/01.02.2016
6.	PG-L-05	Analiza Sistemului Calitatii	1/8/01.02.2016
7.	PO-L-1	Ghid pentru elaborarea procedurilor generale și operationale	1/6/02.02.2016
8.	PO-L-2	Analiza comenzilor	1/8/02.02.2016
9.	PO-L-3	Servicii de aprovizionare și furnituri	1/9/02.02.2016
10.	PO-L-4	Masurarea, monitorizarea satisfactiei clientilor si tratarea reclamatiiilor	1/7/02.02.2016
11.	PO-L-5	Instruirea personalului	2/0/02.02.2016
12.	PO-L-6	Localuri și conditii de mediu	2/0/02.02.2016
13.	PO-L-7	Controlul echipamentelor de încercare/masurare, trasabilitatea masurarii	1/6/02.02.2016
14.	PO-L-8	Managementul probelor	1/9/03.02.2016
15.	PO-L-9	Validarea metodelor de analiza si estimarea incertitudinii de masurare	1/9/03.02.2016
16.	PO-L-10	Raportarea rezultatelor	2/4/03.02.2016
17.	PO-L-11	Asigurarea calitatii	1/9/03.02.2016
18.	IL-L-1	Eșantionarea pentru determinarea calitatii medii	1/6/15.02.2016
19.	IL-L-2	Determinarea grosimii, a masei volumice si a volumului specific	1/8/15.02.2016
20.	IL-L-3	Determinarea reziduului prin ardere la 900C	1/6/15.02.2016
21.	IL-L-4	Determinarea umiditatii metoda prin uscare in etuva	1/7/15.02.2016
22.	IL-L-5	Determinarea absorbtiei de apa-metoda COBB	1/8/15.02.2016
23.	IL-L-6	Determinarea gramajului	1/7/15.02.2016
24.	IL-L-7	Determinarea proprietatii de tractiune	1/6/15.02.2016
25.	IL-L-8	Determinari optice	1/7/21.11.2016
26.	IL-L-9	Determinarea fortei de rezistenta la rupere(PC)	1/2/15.02.2016
27.	IL-L-10	Determinarea modulului de elasticitate(PC)	1/2/15.02.2016
28.	IL-L-11	Determinarea grosimii prin examinare mecanica(PC)	1/0/14.03.2016

4.5.5. Controlul intern

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. 400/2015 pentru aprobarea Codului controlului intern/managerial al entităților publice, publicat în Monitorul Oficial, Partea I nr. 444 din 22 iunie 2015 a abrogat Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 946/2005 pentru aprobarea Codului controlului intern/managerial, 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. 400/2015 pentru aprobarea Codului controlului intern/managerial al entităților publice.

Conform Raportului asupra sistemului de control intern/managerial la data de 31 decembrie 2016, înregistrat cu nr. 1404/09.02.2017, 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 2016, 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 2016 a avut loc operațiunea de inventariere generală a patrimoniului companiei. În urma operațiunii de inventariere generală a patrimoniului, nu au rezultat diferențe ale elementelor patrimoniale față de evidențe 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.

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

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