



CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE

RAPORT ANUAL = 2023 =



CUPRINS:

1. INTRODUCERE

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

2. CONDUCEREA ȘI ADMINISTRAREA COMPANIEI

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

3. ACTIVITATEA CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE

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

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

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

5. PREVEDERI FINALE

1. INTRODUCERE

1.1 Cadrul legislativ de întocmire a raportului

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

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

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

1.2 Date generale privind compania

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

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

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



Valoarea capitalului subscris la 31 decembrie 2022 și 31 decembrie 2023 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 2022 și 31 decembrie 2023 se prezintă astfel:

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

2. CONDUCEREA ȘI ADMINISTRAREA COMPANIEI

2.1. Date generale privind administrarea companiei

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

Adunarea generală ordinară a acționarilor are următoarele atribuții principale:

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



Adunarea generală extraordinară a acționarilor are următoarele atribuții principale:

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

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

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

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

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

2.2. Conducerea operativă a companiei

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

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

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

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

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

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

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



Prin Decizia Consiliului de Administrație nr. 14 din 17.11.2020, a fost aprobat Planul de Administrare pentru perioada 2020 – 2024, prevăzut de O.U.G. nr.109/2011 privind 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.

Conducerea operativă a Companiei Naționale “Imprimeria Națională” - S.A. pe durata anului 2023 a avut următoarea componentă:

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

3. ACTIVITATEA CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE

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

Atribuțiile Consiliului de Administrație sunt următoarele:

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



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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

În baza Ordinului Ministrului Finanțelor nr. 871 din 26.01.2023, a fost emisă de către Adunarea Generală a Acționarilor, Hotărârea A.G.A. nr. 01 din 26.01.2023, prin care a fost aprobată prelungirea cu 2(două) luni a mandatului doamnei Mike Maria - Arina, în calitate de membru provizoriu în Consiliul de Administrație (CA) al C.N. „Imprimeria Națională” -S.A., în condițiile art. 64¹, alin. (3) și (5) din OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 111/2016, și a fost aprobat și actul adițional la contractul de mandat al doamnei Mike Maria – Arina.

În baza Ordinului Ministrului Finanțelor nr. 1225 din 23.03.2023, a fost emisă de către Adunarea Generală a Acționarilor, Hotărârea A.G.A. nr. 04 din 03.04.2023, prin care a fost numita doamna Mike Maria - Arina, ca membru provizoriu în Consiliul de Administrație (CA) al C.N. „Imprimeria Națională” -S.A., în condițiile art. 64¹ alin. (3) și (5) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernata corporativă a întreprinderilor publice, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 111/2016, începând cu data de 03.04.2023, până la data desemnării unui nou membru al CA în conformitate cu prevederile OUG nr. 109/2011, dar nu mai mult de 4 luni de la data semnării contractului, cu posibilitatea prelungirii, pentru motive temeinice, până la maximum 6 luni și a fost aprobat contractul de mandat al doamnei Mike Maria - Arina, în forma prevăzută în anexa la Ordinul Ministrului Finanțelor nr. 1225 din 23.03.2023.

Consiliul de Administrație al Companiei Naționale “Imprimeria Națională” - S.A. pe durata anului 2023 a avut următoarea componență:

Perioada 01.01.2023 – 30.03.2023

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

Perioada 31.03.2023 – 02.04.2023

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

Perioada 03.04.2023 – 03.08.2023

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

Perioada 04.08.2023 – 31.12.2023

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

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

3.2. Activitatea Consiliului de Administrație

Consiliul de Administrație a desfășurat în anul 2023, următoarele activități principale:

- a aprobat Planul de investiții și dotări pentru perioada 2023 – 2025;
- a aprobat Proiectul Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe anul 2023;
- a aprobat Situațiile financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2022 (Bilanțul, Contul de profit și pierdere, Situația modificărilor capitalului propriu, Situația fluxurilor de trezorerie, Notele la situațiile financiare) însoțite de Raportul auditorului financiar independent și Raportul de gestiune pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31.12.2022 precum și repartizarea profitului net al exercițiului conform notelor la situațiile financiare și le-a înaintat spre aprobare Adunării Generale a Acționarilor;
- a aprobat „*Raportul anual 2022 privind activitatea întreprinderii publice*”, întocmit de Consiliul de Administrație, în conformitate cu prevederile art. 56 din OUG nr. 109/2011, privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice;
- a adoptat „*Nota privind aprobarea descărcării de gestiune a administratorilor Companiei Naționale “Imprimeria Națională” - S.A. pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2022*”;
- a adoptat „*Nota de analiză privind repartizarea profitului net al exercițiului financiar încheiat la data de 31 decembrie 2022*”;
- a aprobat “Regulamentul Intern” al Companiei Naționale “Imprimeria Națională” – S.A.”;
- a aprobat „Nota de fundamentare privind modificarea Planului de investiții și dotări pentru perioada 2023 – 2025”;
- a aprobat scoaterea din funcțiune a mijlocului fix „TOTHEM 1” amplasat în Bd. Iuliu Maniu - MF-001855”, precum și dezmembrarea mijlocului fix „TOTHEM 1” amplasat în Bd. Iuliu Maniu - MF-001855”, casarea și valorificarea componentelor rezultate, ca deșeuri din plastic și metal, conform prevederilor legale în vigoare, așa cum este specificat în procesul verbal al Comisiei pentru scoaterea din funcțiune și casarea imobilizărilor, declasarea obiectelor de inventar, materiilor prime și materialelor neutilizabile și deșeurilor și ambalajelor care nu pot fi reutilizate, înregistrat sub nr. A/5849 din 22.06.2023;
- a aprobat raportările contabile la 30.06.2023 (Situația activelor, datoriilor și capitalurilor proprii, Cont de profit și pierdere, Date informative);
- a aprobat “*Regulamentul privind valorificarea bunurilor scoase din funcțiune/folosință, obținute din casarea imobilizărilor, declasarea obiectelor de inventar declassate, materiilor prime și materialelor neutilizabile, deșeurilor și ambalajelor*”;



- a aprobat „Nota privind modificarea structurii organizatorice și aplicarea unor măsuri prevăzute în Legea nr. 296/2023, privind unele măsuri fiscal-bugetare pentru asigurarea sustenabilității financiare a României pe termen lung.”,
- a aprobat Organigrama C.N. „Imprimeria Națională” – S.A. în conformitate cu măsurile prevăzute în Legea nr. 296/2023, privind unele măsuri fiscal-bugetare pentru asigurarea sustenabilității financiare a României pe termen lung;
- a aprobat „Regulamentul de Organizare și Funcționare al C.N. „Imprimeria Națională” – S.A.”,
- a aprobat nota „Analiza privind riscurile și impactul unor măsuri prevăzute în Legea nr. 296/2023” și a mandatat conducerea executivă a Companiei Naționale „Imprimeria Națională” – S.A. să efectueze demersurile necesare pentru a înainta Ministerului Finanțelor nota prevăzută la art. 1, în vederea inițierii măsurilor privind exceptarea companiei de la aplicarea prevederilor art. XXXVII alin. (2) lit. c) și alin. (6) din Legea nr. 296/2023;
- a aprobat Planul anual de audit public intern pentru 2024, precum și Planul multianual de audit public intern;
- a luat act de Cererea de încetare a contractului de mandat, formulată de dl. Alin Chitu – administrator, membru în Consiliul de Administrație al C.N. „Imprimeria Națională” -S.A., în conformitate cu prevederile art. 12 alin. 1 lit. d, din contractul de mandat nr. 118 din 26.08.2020, înregistrată la C.N. „Imprimeria Națională” – S.A. sub nr. CDG 1479 din 18.12.2023, care urmează a fi înaintată către Adunarea Generală a Acționarilor.

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

4.1. Prezentarea companiei – obiect de activitate

Imprimeria Națională are ca obiect de activitate:

A. Activități principale:

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



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

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

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

4.2. Analiza indicatorilor economica-financiari

Derularea activităților prevăzute în obiectul de activitate asigură realizarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli al companiei. Execuția bugetară (cont de profit și pierdere) în exercițiul financiar 2023 și comparativ cu valorile înregistrate în exercițiul financiar anterior (2022), este prezentată în cele ce urmează:

= Mii Lei =

INDICATOR	REALIZAT	APROBAT	REALIZAT	Grad realizare	
	2022	BVC 2023	2023	4 = 3 / 1	5 = 3 / 2
0	1	2	3		
1. Cifra de afaceri netă	682.005	400.302	552.239	0,81	1,38
Producția vândută	681.995	400.292	552.230	0,81	1,38
Venituri din vânzarea mărfurilor	10	10	10	1,00	0,95
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție	-2.442	-1.000	5.833	-2,39	-5,83
3. Alte venituri din exploatare	2.196	360	326	0,15	0,90
I. VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL	681.758	399.662	558.398	0,82	1,4
4. Cheltuieli privind stocurile	126.073	72.000	106.196	0,84	1,47
a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile	119.066	63.800	99.091	0,83	1,55
b) Cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	1.042	390	542	0,52	1,39
c) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)	5.958	7.802	6.556	1,10	0,84
d) Cheltuieli privind mărfurile	7	8	7	0,99	0,92
5. Cheltuieli cu personalul. din care:	43.575	51.347	50.892	1,17	0,99
a) Salarii și indemnizații	42.698	50.327	49.876	1,17	0,99
b) Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	877	1.019	1.016	1,16	1,00
6. Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale	20.594	30.000	23.102	1,12	0,77
a) Cheltuieli	20.594	30.000	23.102	1,12	0,77
b) Venituri	0	0	0	0,00	0,00
7. Ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane	-8.907	-9.644	-5.362	0,60	0,56
a) Cheltuieli	37.543	29.365	32.135	0,86	1,09
b) Venituri	46.450	39.009	37.497	0,81	0,96
8. Alte cheltuieli de exploatare	51.437	52.315	45.904	0,89	0,88
a) Cheltuieli privind prestațiile externe	39.365	40.902	37.597	0,96	0,92
b) Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate	1.486	1.913	1.166	0,78	0,61
c) Alte cheltuieli	10.585	9.500	7.142	0,67	0,75



INDICATOR	REALIZAT	APROBAT	REALIZAT	Grad realizare	
	2022	BVC 2023	2023	4 = 3 / 1	5 = 3 / 2
0	1	2	3		
II. CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL	232.772	196.018	220.732	0,95	1,13
III. PROFITUL DIN EXPLOATARE	448.987	203.644	337.666	0,75	1,66
9. Venituri din dobânzi	24.668	14.849	24.605	1,00	1,66
10. Alte venituri financiare	222	9.063	9.185	41,32	1,01
IV. VENITURI FINANCIARE – TOTAL	24.890	23.911	33.790	1,36	1,41
11. Cheltuieli privind dobânzile	0	0	0	0	0
12. Alte cheltuieli financiare	195	25	141	0,73	5,65
V. CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL	195	25	141	0,73	5,65
VI. PROFITUL FINANCIAR	24.695	23.886	33.648	1,36	1,41
VII. VENITURI TOTALE	706.649	423.573	592.188	0,84	1,4
VIII. CHELTUIELI TOTALE	232.967	196.043	220.873	0,95	1,13
IX. PROFIT BRUT	473.682	227.530	371.315	0,78	1,63
15. Impozitul pe profit	66.003	34.862	51.177	0,78	1,47
X. PROFITUL NET AL EXERCIȚIULUI FINANCIAR	407.679	192.668	320.138	0,79	1,66

4.3. Analiza economica pe baza indicatorilor de bilanț

= Lei =

Indicator	Sold la 31 decembrie 2022	Sold la 31 decembrie 2023
A. ACTIVE IMOBILIZATE	239.684.672	220.493.265
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE	3.714.956	2.012.056
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale	3.711.266	2.012.056
6. Avansuri	3.690	0
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE	109.287.216	100.776.209
1. Terenuri și construcții	43.672.207	44.375.063
2. Instalații tehnice și mașini	59.087.186	51.262.445
3. Alte instalații, utilaje și mobilier	2.570.405	2.081.825
5. Imobilizări corporale în curs de execuție	3.957.418	3.056.876
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE	126.682.500	117.705.000
6. Alte împrumuturi	126.682.500	117.705.000
B. ACTIVE CIRCULANTE	546.812.032	506.355.403
I. STOCURI	56.410.416	60.330.350
1. Materii prime și materiale consumabile	37.332.253	33.395.047
2. Producția în curs de execuție	17.667.846	25.446.928
3. Produse finite și mărfuri	1.410.317	1.488.375
4. Avansuri	0	0
II. CREANȚE	14.934.275	31.314.128
1. Creanțe comerciale	8.924.748	25.048.167
4. Alte creanțe	6.009.527	6.265.961
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT	460.678.842	395.461.997
2. Alte investiții pe termen scurt	460.678.842	395.461.997
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI	14.788.499	19.248.928
C. CHELTUIELI ÎN AVANS	1.677.751	2.511.682
<i>Sume de reluat într-o perioadă de până la un an</i>	<i>1.389.417</i>	<i>2.498.579</i>
<i>Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an</i>	<i>288.334</i>	<i>13.103</i>
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN	82.555.307	81.605.934
3. Avansuri încasate în contul comenzilor	52.506.475	49.805.353
4. Datorii comerciale - furnizori	20.949.424	21.071.373
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale	9.099.408	10.729.208
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE	456.481.653	418.083.559



Indicator	Sold la 31 decembrie 2022	Sold la 31 decembrie 2023
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	696.454.659	638.589.927
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN	0	0
H. PROVIZIOANE	3.848.518	3.877.361
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	679.417	739.943
3. Alte provizioane	3.169.101	3.137.418
I. VENITURI ÎN AVANS	28.912.631	19.748.142
1. Subvenții pentru investiții	1.980.131	1.793.142
<i>Sume de reluat într-o perioada de pana la un an</i>	<i>186.989</i>	<i>186.989</i>
<i>Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an</i>	<i>1.793.142</i>	<i>1.606.153</i>
2. Venituri înregistrate în avans	26.932.500	17.955.000
<i>Sume de reluat într-o perioada de pana la un an</i>	<i>8.977.500</i>	<i>8.977.500</i>
<i>Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an</i>	<i>17.955.000</i>	<i>8.977.500</i>
J. CAPITAL SI REZERVE	672.857.999	624.128.913
I. CAPITAL	561.700	561.700
1. Capital subscris vărsat	561.700	561.700
III. REZERVE DIN REEVALUARE	25.326.237	25.326.237
IV. REZERVE	231.778.953	270.591.172
1. Rezerve legale	112.341	112.341
3. Alte rezerve	231.666.612	270.478.831
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	7.511.920	7.511.920
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCİȚIULUI FINANCIAR	407.679.189	320.137.884
CAPITALURI PROPRII - TOTAL	672.857.999	624.128.913
CAPITALURI - TOTAL	672.857.999	624.128.913

Pe baza datelor înregistrate în situațiile financiare pentru anul 2023 evoluția indicatorilor comparativ cu anul 2022 se prezintă astfel:

INDICATORI DE LICHIDITATE					
Nr. crt.	Indicator	Formula de calcul	2022	2023	Diferențe
1	Indicatorul lichidității curente (Indicatorul capitalului circulant)	$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}}$	6,62	6,20	-0,42
2	Indicatorul lichidității imediate (Indicatorul test acid)	$\frac{\text{Active Curente} - \text{Stocuri}}{\text{Datorii curente}}$	5,94	5,47	-0,47
3	Rata solvabilității generale	$\frac{\text{Active totale}}{\text{Datorii totale}}$	9,55	8,94	-0,61

Indicatorul lichidității curente evidențiază gradul de acoperire a datoriilor curente din activele curente. Valoarea indicatorului a înregistrat o scădere nesemnificativă de la 6,62 în 2022 la 6,20 în 2023, ceea ce semnifică faptul că Societatea are capacitatea de a-și achita datoriile pe termen scurt cu activele circulante.

Indicatorul lichidității imediate prezintă capacitatea Societății de a-și achita datoriile curente cu elemente de active circulante ușor convertibile în disponibilități (și investiții pe termen scurt exclusiv stocuri). Indicatorul a înregistrat o scădere nesemnificativă de la 5,94 în 2022 la 5,47 în 2023, ceea ce semnifică faptul că Societatea are capacitatea de a-și achita datoriile curente.

Rata solvabilității generale a înregistrat o scădere nesemnificativă de 0,61% respectiv de la 9,55 în 2022 la 8,94 în 2023 urmare scăderii valorii activelor imobilizate totale cu 8,01%, scădere explicată pe seama amortizării, precum și urmare scăderii activelor circulante cu 7,40% pe seama reducerii depozitelor bancare pe termen scurt ale Societății.

INDICATORI DE ECHILIBRU FINANCIAR					
Nr. crt.	Indicator	Formula de calcul	2022	2023	Diferențe
4	Rata autonomiei financiare	$\frac{\text{Capital propriu}}{\text{Capital permanent}}$	0,99	0,99	0,00
5	Rata de finanțare a stocurilor	$\frac{\text{Cap. perm} - \text{Active imobiliz.}}{\text{Stocuri}}$	7,75	6,75	-1,00
6	Rata datoriilor	$\frac{\text{Datorii totale}}{\text{Active totale}}$	0,10	0,11	0,01
7	Rata capitalului propriu față de activele imobilizate	$\frac{\text{Capital propriu}}{\text{Active imobilizate}}$	2,81	2,83	0,02

Raportul dintre Capitalul propriu și Capital permanent în anul 2023 se menține la același nivel față de indicatorii din 2022. În 2023 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 scăderii valorii activelor imobilizate.

INDICATORI DE GESTIUNE					
Nr. crt.	Indicator	Formula de calcul	2022	2023	Diferențe
8	Rotația activelor circulante	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active circulante}}$	1,25	1,09	-0,16
	(viteza de rotație în zile)	Rotația activelor circulante x 365	456,25	397,85	-58,40
9	Rotația activului total	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active totale}}$	0,865	0,757	-0,11
	(viteza de rotație în zile)	Rotația activului total x 365	315,73	276,31	-39,42

În ceea ce privește indicatorii de gestiune (viteza de rotație), se remarcă o scădere nesemnificativă a rotației activelor circulante și o scădere nesemnificativă a rotației activelor totale urmare a scăderii cifrei de afaceri.

INDICATORI DE RENTABILITATE					
Nr. crt.	Indicator	Formula de calcul	2022	2023	Diferențe
10	Rata rentabilității economice	$\frac{\text{Profit brut}}{\text{Capital permanent}} \times 100$	70,00%	59,13%	-10,87%
11	Rata rentabilității financiare	$\frac{\text{Profit net}}{\text{Capital propriu}} \times 100$	60,59%	51,29%	-9,30%

Atât rentabilitatea economică cât și cea financiară au scăzut ca urmare scăderii profitului cu 21,47% față de anul precedent.

INDICATORI AI FONDULUI DE RULMENT					- mii lei -
Nr. crt.	Indicator	Formula de calcul	2022	2023	Diferențe
12	Fondul de rulment total	Total active - Active imobilizate	548.490	508.867	-39.623
13	Fondul de rulment permanent	Capital propriu total + Împrumuturi și datorii financiare - Total active imobilizate	433.173	403.636	-29.538

Fondul de rulment total înregistrează o scădere (7,22%) urmare a scăderii activelor circulante cu 7,40%, scădere explicată de micșorarea stocului de materii prime cu 10,55% și respectiv de scăderea investițiilor pe termen scurt (depozite bancare) cu 14,16%. Fondul de rulment este un indicator al solvabilității, apreciat de către creditorii pentru că reprezintă o marjă de securitate pe care compania trebuie să o îndeplinească pentru a face față asimetriei riscurilor utilizărilor și datoriilor mai mici de un an. Indicatorul fondul de rulment este considerat cel mai important indicator al echilibrului financiar al unei societăți, fiind rezultatul arbitrajului între finanțarea pe termen lung și finanțarea pe termen scurt.

INDICATORI AI FONDULUI DE RULMENT					- mii lei -
Nr. crt.	Indicator	Formula de calcul	2022	2023	Diferențe
14	Fondul de rulment propriu	Capital propriu total - Total active imobilizate	433.173	403.636	-29.538
15	Gradul de acoperire a activelor circulante cu capital propriu	$\frac{\text{Fond de rulment propriu}}{\text{Fond de rulment total}} \times 100$	78,98%	79,32%	0,34%
16	Necesarul de fond de rulment	Stocuri+Creanțe+Active de regularizare - Datorii curente - Pasive de regularizare	-38.446	-7.198	31.248
17	Fondul de rulment net global	Capital permanent - Active imobilizate	437.022	407.513	-29.509

Scăderea necesarului de fond de rulment arată că a crescut capacitatea Societății de a suporta cu resursele pe termen scurt nevoile suplimentare pe termen scurt. Practic, finanțarea nevoilor pe termen scurt se realizează pe seama fondului de rulment.

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

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

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

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

La data de 08.12.2020, în baza Ordinului Ministrului Finanțelor nr. 3093 din 07.12.2020, a fost emisă Hotărârea A.G.A. nr. 11 din 08.12.2020, prin care au fost aprobați indicatorii de performanță financiari și nefinanciari ce se vor constitui, prin act adițional, anexă la contractul de mandat al administratorilor neexecutivi, astfel cum aceștia au fost supuși aprobării prin Nota privind propunerea de negociere a Indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari care vor constitui anexă la contractul de mandat al administratorilor neexecutivi precum și a cuantumului componentei variabile anuale a remunerației administratorilor neexecutivi ai companiei.

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

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

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

I. INDICATORI CHEIE DE PERFORMANȚĂ - FINANCIARI

1. creșterea vânzărilor în condițiile respectării prevederilor O.G. nr.26/2013;
2. creșterea profitului;
3. reducerea cheltuielilor;
4. creșterea vitezei de rotație a stocurilor;
5. menținerea nivelului de solvabilitate al companiei;
6. asigurarea lichidității pentru susținerea activității companiei;

II. INDICATORI CHEIE DE PERFORMANȚĂ – NEFINANCIARI**A. OPERAȚIONALI**

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

B. GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ

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

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

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

În anul 2023, **Cifra de afaceri realizată**, pe baza datelor înregistrate la 31.12.2023, a fost în sumă de 552.239,26 mii lei, indicele de realizarea a cifrei de afaceri, fiind în creștere cu 37,96%, față de valoarea programată în BVC 2023 (400.302,01 mii lei).

Veniturile totale au crescut cu 39,81% față de valorile programate în buget iar în cadrul acestora **veniturile din exploatare** au crescut cu 39,72%.

2. Reducerea cheltuielilor

Cheltuielile Totale au fost mai mari cu 12,67% față de valorile programate prin BVC 2023.



În anul 2023, Cheltuielile Totale pe baza datelor realizate la 31.12.2023, au fost în sumă de 220.873,14 mii lei față de valoarea programată și aprobată prin BVC 2023, respectiv suma de 196.042,89 mii lei.

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

3. Creșterea profitului

În anul 2023, profitul contabil (rezultatul brut) pe baza datelor realizate la 31.12.2023, a înregistrat o creștere cu 63,19% față de valorile programate în Bugetul de Venituri și Cheltuieli aprobat pentru anul 2023, respectiv cu 143.784,52 mii lei.

Profitul net (rezultatul net) înregistrează o creștere cu 66,16% față de valorile programate pentru anul 2023 prin Bugetul de Venituri și Cheltuieli.

4. Creșterea vitezei de rotație a stocurilor

Valoarea calculată pentru anul 2023 este 9,46, mai mare decât valoarea prevăzută în planul de administrare [3], aspect pozitiv ce scoate în evidență eficiența de utilizare a stocurilor, având ca efect eliberare mai rapidă a resurselor financiare.

5. Creșterea solvabilității generale

Valoarea calculată pentru anul 2023 este 8,94 mai mare decât valoarea prevăzută în planul de administrare [1], aspect pozitiv ce scoate în evidență capacitatea societății de a face față tuturor scadențelor sale, atât pe termen scurt cât și pe termen mediu și lung.

6. Creșterea ratei lichidității curente

Valoarea calculată pentru anul 2023 este 5,47, mai mare decât valoarea prevăzută în planul de administrare [0,5], aspect pozitiv ce scoate în evidență capacitatea societății de a acoperi datoriile curente cu activele curente.

7. Reducerea defectelor de fabricație

În anul 2023 nu a fost înregistrat niciun defect de fabricație.

8. Diferențele de inventar

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

În anul 2023 a fost efectuat control de gestiune la 11 magazine și depozite din cadrul companiei, nefiind înregistrate diferențe de inventar (minusuri).



9. Productivitatea muncii

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

În anul 2023, productivitatea muncii realizată a înregistrat o creștere, și este 1,44%, mai mare decât valorile calculate pe baza datelor programate în BVC 2023 pentru acest an.

10. Viteza de rotație a creanțelor

Valoarea calculată pentru anul 2023 este cu 11,23 zile mai mică decât valoarea prevăzută pentru acest indicator în Planul de administrare [45], aspect pozitiv ce scoate în evidență capacitatea societății de a încasa creanțele provenite din activitatea desfășurată.

11. Indicator de neachitare a arieratelor

Compania nu a înregistrat arierate în anul 2023.

12. Indicator de neachitare a datoriilor către furnizori comerciali

Compania nu a înregistrat datorii neachitate în termenul scadent către furnizorii comerciali în anul 2023.

13. Realizarea programului de investiții

Compania a realizat investițiile propuse pentru anul 2023 prin planul de investiții și dotări aprobat de Consiliul de Administrație anexă a bugetului de venituri și cheltuieli în procent de 26,26 %. Demararea procedurilor de achiziție pentru obiectivele de investiții propuse în plan s-a realizat după aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2023.

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

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

Conform Raportului asupra sistemului de control intern managerial la data de 31 decembrie 2023, înregistrat cu nr. 702/05.02.2024, sistemul de control intern managerial, implementat în cadrul companiei este conform cu standardele cuprinse în Codul controlului intern managerial.

15. Stabilirea politicilor managementului de risc și monitorizarea riscului

În anul 2023 Compartimentul de management al riscului, a întreprins următoarele acțiuni:

- Monitorizarea incidentelor pentru anul 2023 (trimestrial);
- Analiza incidentelor în urma cărora rezultă o pierdere materială, de imagine sau corporală, raportate de șefii de servicii, în vederea stabilirii mijloacelor de tratare pentru incidentele repetitive
- Reactualizarea și înaintarea spre aprobare a Registrului strategic de risc prin completarea riscului rezidual, în urma implementării măsurilor de tratare prevăzute pentru anul 2023;
- Reactualizarea Planului de implementare a măsurilor de tratare a riscurilor pentru anul 2023;
- În urma acțiunii de completare a Fișelor de raportare trimestrială a producerii riscului, la nivelul anului 2023, care include informații legate de incidentele (întâmplări neașteptate și neplăcute care survin într-o situație, în timpul unei activități, legată de personal, sistem informatic, utilaje, clădiri, utilități) din fiecare unitate organizatorică, s-a constatat că nu au fost semnalate incidente de vătămare corporală și nici alte incidente în urma cărora să existe pagube materiale sau de imagine.
- În vederea diminuării riscului de poluare de mediu, s-a desfășurat exercițiul de Simulare deversare accidentală deșeuri cu intervenția salariaților din cadrul Serviciului SIPP, Serviciului Pompieri SSG, FIRE & RESCUE SRL, la Depozitul stocare facilitate temporară deșeuri.

În concluzie, sistemul de management al riscurilor este implementat în conformitate cu standardele în vigoare, fiind identificate, evaluate, gestionate și monitorizate riscurile la nivel de companie, cât și în cadrul fiecărei structuri.

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

Referitor la implementarea măsurilor din Planul de integritate al companiei aferent anului 2023, precizăm că se monitorizează permanent realizarea obiectivelor cuprinse în Planul de integritate de către persoanele responsabile din cadrul companiei.

Evoluțiile relevante din perspectiva implementării măsurilor cu caracter permanent/periodic incluse în planul de integritate au constat, în esență, în operaționalizarea și dezvoltarea Compartimentului de Etică și Integritate prin ocuparea postului vacant, precum și participarea consilierilor de etică la cursuri de formare și perfecționare profesională în domeniul eticii și integrității profesionale.

În perioada supusă raportării, Serviciul Audit Public Intern a efectuat o misiune de audit public intern de regularitate cu tema "Evaluarea sistemului de prevenire a corupției".

Scopul misiunii de audit public intern a fost reprezentat de verificarea respectării cadrului legal (sediul materiei) menționat în anexa 3 la SNA 2021-2025, pentru fiecare dintre măsurile care constituie obiectivele misiunii. Misiunea de audit intern a urmărit furnizarea de asigurări către conducerea entității publice cu privire la gradul de implementare a măsurilor preventive prin raportare la conformitate cu sediul materiei prezentat în Anexa 3 din HG nr. 1.269/2021 pentru aprobarea SNA 2021-2025, pentru perioada 01.01.2020 – 02.06.2023.

Urmare finalizării Raportului de audit public intern privind ”*Evaluarea sistemului de prevenire a corupției, 2023*”, au fost formulate două recomandări, care au fost implementate, în termen.

În vederea implementării obiectivului de creștere a gradului de informare și responsabilizare a salariaților din cadrul Companiei cu prevederile Codului de Etică și Integritate, salariatul încadrat pe funcția de expert prevenire și combatere a corupției a efectuat o instruire cu personalul de conducere cu privire la cerințele specifice din Codul de Etică și Integritate, urmată de susținerea unui test grilă de verificare a cunoștințelor dobândite, prin completarea „*Fișei de evidență a instruirii interne*” (cod F-PS-SMI-12-A).

Ulterior susținerii testului de verificare, salariații cu funcții de conducere au asigurat instruirea angajaților din subordine, formalizată prin întocmirea „*Fișei de evidență a instruirii*”, cod F-PS-SMI-12-A.

Pentru a putea garanta o utilizare corectă a patrimoniului companiei și pentru a minimiza riscul de corupție, conflictul de interese, o atenție specială se acordă în selectarea și monitorizarea partenerilor de afaceri. Astfel, toate contractele încheiate de către compania noastră (și în special cele relevante) conțin prevederi speciale privind prevenirea și combaterea corupției (ex. clauza anticorupție, clauza privind conflictul de interese, s.m.d.).

În perioada de raportare a fost elaborată procedura operațională privind protecția avertizorilor în interes public la nivelul CNIN, cod PO-CM-CNIN-EI-01, ediția II, revizia 0 cu respectarea dispozițiilor Legii nr. 361/2022 privind protecția avertizorilor în interes public. Urmare aprobării procedurii mai sus indicate, aceasta a fost adusă la cunoștința întregului personal pe bază de semnătură în fișa pentru instruirea personalului și publicată, de asemenea pe site-ul companiei, iar prin Dispoziția Directorului General nr. 167/06.11.2023 a fost desemnată persoana responsabilă cu Monitorizarea respectării prevederilor Legii nr. 361/2022 privind protecția avertizorilor în interes public, cu modificările și completările ulterioare, la nivelul C.N. “Imprimeria Națională” –S.A.

Încrederea și integritatea personală a angajaților sunt factori importanți în reducerea riscurilor de corupție și a conflictelor de interese în cadrul companiei.

În vederea gestionării riscurilor care ar putea afecta obiectivele generale și specifice ale companiei documentele mai sus menționate, sunt aplicate de către toate structurile organizatorice din cadrul C.N.I.N. S.A. Sistemul de management al riscurilor este implementat în conformitate cu standardele în vigoare, fiind identificate, evaluate, gestionate și monitorizate riscurile la nivelul companiei, cât și în cadrul fiecărei structuri.

În perioada raportată, au fost întreprinse următoarele acțiuni specifice obiectivului de creștere a integrității instituționale:

- reactualizarea Registrului strategic de risc prin integrarea informațiilor din Planurile de tratare a riscurilor;
- analiza măsurilor de tratare a riscurilor;
- centralizarea riscurilor în Planul de implementare a măsurilor de tratare pentru riscurile semnificative;
- reactualizarea registrului tactic de risc, prin reevaluarea riscurilor specifice activităților proprii și prevederea măsurilor de tratare pentru riscurile majore;
- revizuirea Politicii de Management al Riscului (ediția 2, revizia 2);
- analiza și reactualizarea Planurilor de tratare ale riscurilor din 2023, pentru 15 riscuri cu expunerea mai mare de nivel 4;
- actualizarea și completarea stadiului realizării acțiunilor și valorilor riscului rezidual.

Totodată, în perioada de raportare nu au fost semnalate incidente de integritate.

În concluzie, măsurile implementate și activitățile realizate în anul 2023 asigură o monitorizare eficientă în scopul realizării obiectivelor de integritate instituțională.

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

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

Referitor la obiectivele generale prevăzute în Planul de administrare:

• Îndeplinirea indicatorilor prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2023

Conform execuției Bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2023, pe baza datelor realizate la data de 31.12.2023, au fost îndepliniți indicatorii prevăzuți în buget, realizându-se o depășire în sens pozitiv pentru indicatori de eficiență și rezultat.

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

Veniturile totale au fost realizate într-un grad superior (139,81%) raportat la gradul de realizare a **Cheltuielilor totale** (112,67%) comparativ cu valorile programate prin Bugetul de Venituri și Cheltuieli pe anul 2023, fiind respectate prevederile O.G. nr. 26/2013.



Profitul brut realizat este de 371.314,64 mii lei comparativ cu 227.530,12 mii lei, valoarea programată în Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2023, gradul de realizare fiind de 163,19%.

Profitul net realizat crește față de valoarea programată în bugetul de venituri și cheltuieli cu 66,16%. Acest lucru a condus și la încadrarea în limita programată a indicatorului *Cheltuieli totale la 1.000 lei venituri totale* care înregistrează o reducere cu 19,41% (de la 462,83 valoare programată în BVC 2023 la 372,98 valoare realizată în 2023), fiind un aspect pozitiv raportat la eficiența angajării cheltuielilor raportat la efectul realizat (venituri).

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

Gradul de îndeplinire global al obiectivelor și criteriilor de performanță din Planul de administrare și contractele pe baza indicatorilor de performanță 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 2023 din Secțiile aferente Departamentelor de Producție, au rezultat următoarele:

- în anul 2023 au fost înregistrate un număr de 4.531 comenzi, față de un număr de 6.633 comenzi în 2022, înregistrându-se o scădere de aproximativ 31,69% a numărului de comenzi în producție;
- în anul 2023 s-a procesat o cantitate de hârtie sau alte materii prime de 161.705.022 coli în format echivalent A4, față de 170.506.006 coli în format echivalent A4 în anul 2022, înregistrându-se o scădere de aproximativ 5,17%;
- în anul 2023 s-au procesat un număr de 4.780 plăci pentru tipar, față de 5.486 plăci procesate în 2022, înregistrându-se o scădere de aproximativ 12,87%;
- în cadrul Secției de Tipar Digital s-au procesat formate cu date variabile: un număr de aproximativ 19.581.664 formate echivalent A4 în anul 2023, față de 23.993.430 formate echivalent A4 în 2022, înregistrându-se o scădere de aproximativ 18,39%;

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

- documente de călătorie (pașapoarte electronice; pașapoarte diplomatic si de serviciu sau speciale; pașapoarte temporare; permise de ședere sau de mic trafic) s-au produs un număr de 2.167.806 bucăți în anul 2023, față de 2.506.066 produse în anul 2022, înregistrându-se o scadere de 13,50%;
- marcaje produse accizabile (timbreci tutun, țigarete, țigări și țigări de foi, banderole alcool, băuturi spirtoase, țuică, rachiu, produse intermediare) s-au produs un număr de 1.543.208.478 bucăți în anul 2023, față de 1.515.876.068 bucăți în anul 2022, înregistrându-se o creștere de 1,80 %;

Acești indicatori de producție au fost realizați cu un număr de 165 persoane.

4.5.2 Analiza activității comerciale și de vânzări

Veniturile din vânzările totale au înregistrat o scădere în anul 2023 față de perioada similară din 2022 cu 19,03 %.

S-au înregistrat creșteri în anul 2023 comparativ cu 2022 la următoarele produse principale în funcție de valoarea totală a vânzărilor:

- Documente de călătorie pentru cetățenii străini cu 14,61% (vânzări totale în 2023 în valoare de 561,33 mii lei față de 489,77 mii lei în 2022);
- Permise ședere cu plată cu 32,52 % (vânzări în 2023 în valoare de 19.822,21 mii lei față de 14.957,58 mii în 2022);
- Cardul național de asigurări sociale de sănătate cu 73,32 % (vânzări totale în 2023 în valoare de 3.098,84 mii lei față de 1.787,95 mii lei în 2022);
- Formulare pentru comercializarea de produse de către producătorii agricoli cu 16,69% (vânzări în 2023 în valoare de 1.895,88 mii lei față de 1.624,78 mii lei în 2022);
- Timbre tabac cu 2,07 % (vânzări în 2023 în valoare de 100.811,25 mii lei față de 98.765,26 mii lei în 2022);
- Banderole băuturi alcoolice cu 2,02 % (vânzări în 2023 în valoare de 17.346,29 mii lei față de 17.003,23 mii lei în 2022);
- Formulare de prescripție medicală cu 13,86 % (vânzări în 2023 în valoare de 12.083,82 mii lei față de 10.613,01 mii lei în 2022);
- Formulare tipizate pentru actele de studii cu 12,10 % (vânzări totale în 2023 în valoare de 7.281,17 mii lei față de 6.495,51 mii lei în 2022);

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

- Pașapoartele electronice (simple, diplomatice și de serviciu) cu 28,11% (vânzări în 2023 în valoare de 362.966,75 mii lei față de 504.862,12 mii lei în 2022);
- Pașapoartele temporare cu 5,18 % (vânzări în 2023 în valoare de 7.408,69 mii lei față de 7.813,13 mii lei în 2022);
- Autocolante viză cu 22,84 % (vânzări în 2023 în valoare de 1.463,84 mii lei față de 1.897,16 mii lei în 2022);
- Formulare taxe și impozite locale cu 21,10 % (vânzări în 2023 în valoare de 27,28 mii lei față de 35,20 mii lei în 2022).

Trebuie menționat că, la nivelul anului 2023, se înregistrează o creștere a valorii componentei de servicii oferite clienților. Astfel, serviciile de acordare de serii pentru identificatorii unici în cadrul sistemului de trasabilitate marcaje tutun, înregistrează o creștere cu 13,18% (vânzări totale în 2023 în valoare de 8.956,95 mii lei față de 7.914,07 mii lei în 2022).

Situația privind procedurile de achiziție la care compania noastră a participat în calitate de ofertant în anul 2023 și evoluția comparativ cu anii 2021 și 2022 este prezentată sintetic în cele ce urmează:

	2021	2022	2023
NUMAR TOTAL DE PROCEDURI, din care:	415	363	402
▪ <i>Număr proceduri la care nu s-a putut prezenta oferta sau au fost anulate</i>	51	180	118
▪ Număr proceduri câștigate	227	183	231
Valoare proceduri câștigate – Mii LEI	8.394,17	9.055,97	23.731,44

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 2023, Compania Națională "Imprimeria Națională" – S.A., în calitate de autoritate contractantă a derulat procedurile de achiziție publică prin utilizarea cu preponderență a mijloacelor electronice.

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

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

- *activitatea de aprovizionare:*

În anul 2023, numărul de repere de materii prime, materiale consumabile, piese de schimb, obiecte de inventar aprovizionate a fost de 1.200 fata de 1.219 în anul 2022.

- *activitatea de investiții:*

În anul 2023, dintr-un număr de 41 obiective de investiții propuse și aprobate în Planul de investiții și dotări pe anul 2023 al companiei, cu o valoare totală de 52.707,52 mii lei, s-au realizat 26 obiective.

4.5.4. Analiza sistemului de management

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 9001:2015(Sistem de management de calitate), ISO 14001:2015(Sistem de management de mediu) și ISO 45001(Sistem de management al sănătății și securității în munca), **Sistemul de Management al Securității Informației**, conform ISO 27001:2013 și **Sistemul de Management al Securității pentru Imprimarea de Securitate**, conform ISO 14298:2013.

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

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

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

În cursul anului 2023 Tuv Rheinland România a menținut certificarea pentru Sistemul de Management Integrat, fapt ce atestă eficiența și eficacitatea Sistemului de Management Integrat implementat în cadrul CNIN.

Au fost propuse și realizate:

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

În anul 2023, ca măsură de îmbunătățire permanentă a Sistemului de Management Integrat, au fost adoptate sau revizuite următoarele documente:

Nr. crt.	COD DOCUMENT	DENUMIRE DOCUMENT	EDIȚIE / REVIZIE / DATA
1.	PO-SMI-07	Reclamațiile clienților	1/3/17.07.2023
2.	PO-SMI-03	Gestionarea deșeurilor	2/0/18.03.2023
3.	PO-SMI-06	Pregătirea pentru Situații de Urgență și capacitate de răspuns	1/0/18.03.2023
4.	PO-SMI-11	Identificare și evaluare aspecte de mediu	1/0/18.03.2023
5.	PO-SMI-12	Identificare pericole, evaluare riscuri și stabilire controale	1/0/18.03.2023
6.	PO-SMI-17	Circulația și înregistrarea formelor de tipar utilizate în cadrul CNIN	1/1/06.07.2023
7.	PO-SMI-19	Investigarea incidentelor	1/0/26.09.2023
8.	PL-SMI-08	Grafică de securitate	1/3/23.03.2023
9.	IL-SMI-07	Expunerea formelor de tipar pe echipamentul CTP KODAK Thermoflex MID II UHR	1/1/23.03.2023
10.	IL-SMI-08	Expunerea formelor de tipar pe echipamentul CTP KODAK Trendsetter 800 UHR	1/1/23.03.2023
11.	IL-SPS-SMI-3.10	Înserierea cardurilor pe mașina de personalizat MUHLBAUER CLP 54	1/0/01.2023
12.	IL-SMI-56	Perforarea și biguirea pe mașina Horizon CRA 36	1/0/07.11.2023

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

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

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

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

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

Eficiența și eficacitatea sistemului a fost atestată și în anul 2023 prin menținerea, de către Tuv Rheinland România, a certificării Sistemului de Management al Securității Informației, conform ISO/CEI 27001:2013.

Au fost propuse și realizate:

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

În anul 2023, ca măsură de îmbunătățire permanentă a Sistemului de Management al Securității Informației, au fost adoptate sau revizuite următoarele documente:

Nr. crt.	COD DOCUMENT	DENUMIRE DOCUMENT	EDITIE / REVIZIE / DATA
1	POL-SMSI-2	Politica securitatii informatiei	2/2/16.10.2023
2	PO-SMSI-5	Instalarea, configurarea si administrarea serverelor	1/3/07.03.2023
3	PO-SMSI-16	Managementul schimbarilor	2/0/20.10.2023
4	PO-SMSI-17	Accesul fizic in cadrul CNIN	
5	PO-SMSI-18	Managementul cheilor de acces in incaperile din cadrul CNIN	1/4/05.12.2023
6	PO-SMSI-21	Monitorizarea video in cadrul CNIN	1/1/05.12.2023

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, cecuri 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	Manulalul Calității	3/3/12.10.2023
2	PG-L-03	Facilitati si conditii de mediu	3/1/20.11.2023
3	PG-L-05	Produse si servicii furnizate din exterior	2/2/27.11.2023
4	PG-L-07	Selectarea, verificarea si validarea metodelor respectiv evaluarea incertitudinii de masurare	2/1/27.11.2023
5	PG-L-09	Asigurarea validitatii rezultatelor	3/2/27.11.2023
6	PG-L-10	Raportarea rezultatelor	3/2/09.10.2023
7	PTL-L-2	Determinarea grosimii, a masei volumice si a volumului specific	2/0/16.11.2023
8	PTL-L-3	Determinarea reziduului prin ardere la 900°C	1/9/16.11.2023
9	PTL-L-4	Determinarea umidității metoda prin uscare in etuva	2/0/16.11.2023
10	PTL-L-5	Determinarea absorbției de apă-metoda COBB	2/0/16.11.2023
11	PTL-L-6	Determinarea gramajului	2/0/16.11.2023
12	PTL-L-7	Determinarea proprietății de tracțiune	1/8/17.11.2023
13	PTL-L-8	Determinari optice	2/1/17.11.2023
14	PTL-L-12	Verificarea dimensiunilor si determinarea oblicitatii formatelor	1/2/17.11.2023
15	PTL-L-13	Determinarea netezimii prin metoda BEKK	1/2/17.11.2023
16	PTL-L-14	Determinarea permeantei la aer prin metoda BENDTSEN	1/2/17.11.2023
17	PTL-L-15	Determinarea rugozitatii (metoda scurgerii aerului) prin metoda BENDTSEN	1/2/17.11.2023

**Modificări aduse documentației Sistemului de Control Intern Managerial
elaborate/revizuite în anul 2023**

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

În cursul anului 2023, eficiența și eficacitatea **Sistemului de Control Intern Managerial** a fost atestată prin menținerea gradului de implementare a tuturor standardelor de control intern managerial.

În anul 2023 măsurile de îmbunătățire permanentă a Sistemului de Control Intern Managerial au fost completate cu elaborarea/revizuirea următoarelor proceduri:

Nr. crt.	COD DOCUMENT	DENUMIRE DOCUMENT	EDITIE / REVIZIE / DATA
1	PO-CM-CNIN-EI-01	Protectia avertizorilor in interes public la nivelul CNIN	2/0/07.11.2023
2	PO-CM-CNIN-EI-02	Semnalarea Neregularitatilor in cadrul CNIN	1/0/04.12.2023
3	PO-CM-CNIN-RU-01	Realizarea activitatii de Resurse Umane	2/1/22.08.2023
4	PO-CM-CNIN-RU-02	Evidenta orelor de munca prestate de salariati	3/0/24.07.2023
5	PO-CM-CNIN-RU-03	Modalitatea de acordare a tichetelor masa si a tichetelor cadou	2/2/27.11.2023
6	PO-CM-CNIN-RU-04	Pregatirea profesionala a salariatilor	2/2/08.09.2023
7	PO-CM-CNIN-RU-06	Modalitatea de acordare a voucherelor de vacanta 2023	3/0/07.04.2023
8	PO-CM-CNIN-RU-11	Completarea declaratiilor de avere si a declaratiilor de interese	1/2/16.08.2023
9	PO-CM-CNIN-SIPP-02	Activitatea de prevenire si protectie in domeniul securitatii si sanatatii in munca	2/0/15.12.2023
10	PO-CM-CNIN-SIPP-03	Activitatea de prevenire si protectie in domeniul PSI si SU	1/3/10.03.2023
11	PO-CM-CNIN-SIPP-04	Activitatea de protectie a mediului	1/3/06.11.2023
12	PO-CM-CNIN-SIPP-05	Modalitatea de calcul a contributiilor si taxelor datorate de companie la fondul de mediu	1/2/17.01.2023

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.

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 2023, înregistrat cu nr. 702/05.02.2024, 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 2023, 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 2023 a avut loc operațiunea de inventariere generală a patrimoniului companiei. În urma finalizării operațiunii de inventariere, nu au rezultat diferențe ale elementelor patrimoniale față de evidențele scriptice.



5. PREVEDERI FINALE

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

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

Beneficiar:	Compania Naționala “Imprimeria Națională” - S.A.
Elaborat de:	<p>CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE</p> <p>Dumitru-Laurențiu Andrei – Președinte _____</p> <p>Vicențiu-Octavian Zorzolan – membru _____</p> <p>Moraru Liviu-Alexandru – membru _____</p>
Data:	__ / __ / ____