



Propunem spre aprobare

În şedinţa **Adunării Generale a Acţionarilor**
din data de 30.09.2021.

Elaborat de Consiliul de Administraţie

În data de.....27.08.2021.

RAPORT

PRIVIND ACTIVITATEA

COMPANIEI NAȚIONALE "LOTERIA ROMÂNĂ"-S.A.

la data de 30.06.2021 (cumulat perioada ianuarie-iunie)

Raport întocmit potrivit art.55 alin.(1) din O.U.G. nr.109/2011, pe baza informaţiilor puse la dispoziţie de companie



Str. Poenaru Bordea nr.20, sector 4, Bucureşti;
Tel: 0372.137.300; 0372.137.406; fax: 0372.137.205; e-mail: mail@loto.ro; web: www.loto.ro
J 40/9689/1999; RO 12397185; RO55 CECE B504 01RO N071 4245; CEC Bank – Agentia Lipscani

CUPRINS:

	Pagina
1. INTRODUCERE	2
1.1 Cadrul legal de întocmire a raportului	2
1.2 Date generale privind Compania	2
2. ADMINISTRAREA ȘI CONDUCEREA COMPANIEI	4
2.1 Date generale privind administrarea companiei	5
2.2 Conducerea operativă a companiei	6
3. ACTIVITATEA CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE	7
3.1 Date generale privind Consiliul de Administrație – atribuții, responsabilități și competență	7
3.2 Activitatea Consiliului de Administrație	8
4. ACTIVITATEA DIRECTORULUI GENERAL	8
5. ANALIZA ACTIVITĂȚII ȘI A PERFORMANȚELOR ECONOMICO – FINANCIARE ALE COMPANIEI	9
5.1. Obiectivele generale ale CNLR SA în anul 2021	9
5.2. Obiectivele strategice pentru anul 2021	9
5.3. Analiza execuției bugetare la data de 30.06.2021	17
5.4. Analiza economică pe baza indicatorilor Situației elementelor de natura activelor datorilor și capitalurilor proprii la data de 30.06.2021	20
5.5. Analiza activităților de control și inventariere a elementelor de natura activelor, datorilor și capitalurilor proprii ale companiei	22
5.5.1 Controlul Intern	22
5.5.2 Inventarierea elementelor de natura activelor, datorilor și capitalurilor proprii ale companiei	26
6. PREVEDERI FINALE	26



1. INTRODUCERE

1.1 Cadrul legal de întocmire a raportului

Prezentul raport a fost elaborat potrivit: **(i)** O.U.G. nr.109/2011 art.55 alin.(1) "Consiliul de administrație sau, după caz, consiliul de supraveghere al întreprinderii publice prezintă semestrial, în cadrul adunării generale a acționarilor, un raport asupra activității de administrare, care include și informații referitoare la execuția contractelor de mandat ale directorilor, respectiv ale membrilor directoratului, detalii cu privire la activitățile operaționale, la performanțele financiare ale societății și la raportările contabile semestriale ale societății.", **(ii)** Statutului C.N. Loteria Română S.A., în forma rezultată în urma modificării aprobată de către Adunarea Generală a Acționarilor în ședința din data de 23.01.2020, art.15 Atribuțiile Consiliului de Administrație alin.(2) lit.n) "presintă adunării generale a acționarilor situația economică și financiară a Loteriei Române, precum și **raportul de activitate semestrial și anual**", coroborat cu art.9 Adunarea generală ordinară a acționarilor are următoarele atribuții principale: lit. n) "analyzează rapoartele consiliului de administrație privind stadiul și perspectivele societății cu privire la profit și dividende", fiind întocmit pe baza informațiilor puse la dispoziție de companie.

1.2 Date generale privind Compania

Compania Națională "Loteria Română"-S.A., numită în continuare C.N.L.R.-S.A., este înființată în baza Ordonanței de Urgență nr.159/21.10.1999, aprobată prin Legea nr.288/05.06.2001, cu modificările și completările ulterioare, este persoană juridică cu capital integral de stat și funcționează pe bază de gestiune economică și autonomie financiară, având ca obiect activități de interes public național, respectiv organizarea și exploatarea jocurilor de noroc.

Sediul social se află în localitatea București str. Poenaru Bordea nr.20, sector 4.

C.N.L.R.-S.A. începând cu data de 6 noiembrie 2019, data intrării în vigoare a prevederilor O.U.G. nr. 68/2019 privind stabilirea unor măsuri la nivelul administrației publice centrale și pentru modificarea și completarea unor acte normative, așa cum este stipulat la art. 2. alin.(1) "[...] trece sub autoritatea Ministerul Economiei, Energiei și Mediului de Afaceri[...]"

(2) Începând cu data intrării în vigoare a prezentei ordonanțe de urgență, exercitarea drepturilor și îndeplinirea obligațiilor ce decurg din calitatea de acționar unic al statului român la Compania Națională "Loteria Română" - S.A. se realizează de către Ministerul Economiei, Energiei și Mediului de Afaceri."

Modificările legislative apărute în anul 2019, conform O.G. nr. 22/2019 pentru modificarea O.U.G. nr.159/1999, precum și pentru modificarea și completarea O.U.G. nr. 100/2018 pentru reglementarea unor măsuri privind cadrul general aplicabil fondurilor suverane de dezvoltare și investiții au creat cadrul ca acțiunile deținute de statul român la Compania Națională "Loteria Română" - S.A. să fie aportate la capitalul social al unor fonduri suverane de dezvoltare și investiții, încă de la momentul înființării acestora, pentru a putea susține activitatea fondurilor, prin crearea posibilității de atragere de fonduri suplimentare, în vederea atingerii obiectivelor de dezvoltare a economiei naționale. Astfel, potrivit acestor modificări, "Loteria Română este persoana juridică română, având forma juridică de societate pe acțiuni al cărei capital social este deținut integral de stat, direct sau prin intermediul unor fonduri suverane de dezvoltare și investiții, care se organizează și funcționează în conformitate cu statutul



aprobat conform prevederilor Legii societăților nr 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare.[...]

Până la înființarea, în condițiile legii, a unor fonduri suverane de dezvoltare și investiții, calitatea de acționar a statului român la societățile ale căror pachete de acțiuni se aduc ca aport în natură de către statul român la capitalurile sociale ale fondurilor se exercită în continuare de către autoritățile publice tutelare care, la data intrării în vigoare a prezentei ordonanțe de urgență, reprezintă statul ca acționar."

CNLR-SA desfășoară activitate de interes public în domeniul jocurilor de noroc și realizează cadrul organizat pentru satisfacerea cererii naturale de joc în rândul populației, având drept scop crearea fondurilor necesare finanțării obiectivelor de interes public național.

CNLR-SA deține drepturi exclusive de organizare și exploatare a jocurilor de noroc de tip loto, pe bază de licențe și autorizații plătite către bugetul consolidat al statului și are drept de organizare și exploatare și a celorlalte jocuri de noroc din piața concurențială, pentru care are obligația achitării drepturilor de licențiere și autorizare.

În calitate de organizator de jocuri de noroc, activitatea principală este guvernată de legislația specifică, respectiv O.U.G. nr.77/2009, aprobată și modificată prin Legea nr.246/2010 privind organizarea și exploatarea jocurilor de noroc, cu modificările și completările ulterioare.

Structura organizatorică actuală a CNLR-S.A., conform organigramei în vigoare, cuprinde Aparatul Central (cu rol decizional și de coordonare a activităților desfășurate de structurile funcționale din cadrul companiei), cu cele 41 de entități fără personalitate juridică, denumite în continuare Puncte de Lucru Județene, ce includ municipiul București și zona Ilfov, conduse de manageri de zonă (41) și 2 sucursale zonale, entități fără personalitate juridică, înființate în urma unor hotărâri judecătoarești. Menționăm că la data de 30.06.2021, amândoi directorii de sucursală au încetat raporturile de muncă cu compania, ca urmare a pensionării acestora.

Funcțiile finanțier-contabile, administrative, resurse umane, salarizare, etc. de la nivelul punctelor de lucru județene sunt asigurate de personalul TESA din fiecare sediu administrativ al acestora, care se regăsesc în reședințele de județ.

Structura organizatorică actuală este implementată începând cu data de 15.05.2021, Aparatul Central al CNLR-SA fiind reorganizat în 4 direcții (Direcția Economică, Direcția Vânzări și Marketing, Direcția Dezvoltare și Informatică și Direcția Operațiuni și Logistică) și 11 structuri funcționale direct subordonate Directorului General, structuri care asigură următoarele activități suport: secretariat general, relații externe și protocol, audit intern, resurse umane, managementul calității, activități de control finanțiar de gestiune, achiziții publice, contencios, consultanță patrimoniu, expertiză, analiză și îndrumare unități desfășurate de experții în gestiune economică, respectarea și monitorizarea aplicării legislației privind protecția datelor cu caracter personal și privind libera circulație a acestor date, activități ale administratorului finanțiar(patrimoniu), ale persoanei desemnate responsabil cu implementarea prevederilor legislației anticorupție la nivelul CNLR-SA, cele privind protecția informațiilor clasificate secrete de serviciu și activitățile de consiliere desfășurate de către consilieri.

Activitățile conexe desfășurate de companie constau, în principal, din activitatea de tipărire de loz, editarea și difuzarea revistei Loto-Prono, cu vechime de funcționare de peste 50 de ani, în paginile căreia se regăsesc informații curente și informații statistice despre jocurile de noroc organizate de companie, cât și informații de prezentare a serviciilor loteristice și a celor necesare jucătorilor pentru a-și consolida opțiunile de joc.



Pe parcursul anului 2021, până la data de 15.05.2021, dată la care a intrat în vigoare noua organigramă, în cadrul Aparatului Central al CNLR-SA au funcționat 4 direcții și 13 structuri funcționale în directă subordonare a Directorului General, care au asigurat suportul pentru resursele necesare proceselor de bază desfășurate în companie și analiza performanței acestor procese.

Fie căru punct de lucru județean îi sunt arondate un număr variabil de agenții loto proprii și mandatare care asigură funcția comercială de vânzare a produselor loteristice, astfel că, la data de 30.06.2021, rețeaua de vânzare avea un număr de 2.091 agenții din care 903 agenții proprii și 1.118 agenții mandatare. De asemenea, trebuie subliniat faptul că, începând cu luna octombrie 2020, CNLR-SA a lansat jocurile loto și prin intermediul canalelor de vânzare alternativă de tip self service (aproximativ 5.300 terminale self service).

Structura punctelor de vânzare aparținând rețelelor – iunie 2021

La sfârșitul lunii iunie 2021 numărul total al punctelor de vânzare aparținând rețelelor Lagardere, Tabac Xpress, Carrefour, Artima, Columbus, Profi, OMV, Admiral, Alea Leisure, Bet Master, Novo, Rompetrol este de **960** la care se adaugă: **5.776** puncte de vânzare sisteme loto prin terminale autonome aparținând partenerului Zebrapay și **5.338 puncte de vânzare** exclusiv produse de tip loz aparținând partenerului Poșta Română.

Structura punctelor de vânzare aparținând rețelelor la finalul lunii iunie 2021 se prezintă astfel:

Partener	Puncte de vanzare (iunie 2021)
Lagardere	191 (agenții mandatare sisteme loto și loz)
Tabac Xpress	125 (agenții mandatare sisteme loto și loz)
Carrefour	41 (agenții mandatare sisteme loto și loz)
Artima	218 (4 agenții mandatare de sisteme loto și loz și 214 agenții mandatare de loz)
Columbus	77 (agenții mandatare de loz)
Profi	69 (agenții mandatare sisteme loto)
OMV	54 (agenții mandatare sisteme loto)
Admiral	12 (agenții mandatare sisteme loto, loz și VLT)
Alea	6 (agenții mandatare sisteme loto, loz și VLT)
Bet Master	3 (agenții mandatare sisteme loto, loz și VLT)
Novo	2 (agenții mandatare sisteme loto, loz și VLT)
Rompetrol	162 (agenții mandatare de loz)
TOTAL RETELE	960



Stadiu colaborări - canale alternative de vânzare:

- **Mobile Distribution S.R.L.- UN DOI CENTRU DE PLĂTI**- în perioada imediat următoare se va testa funcționalitatea serviciului LOTO pe echipamentul partenerului, ulterior, în Etapa 2 se va proceda la încheierea Anexei Tehnice la contract și în final, Etapa 3 "Go live!" prin cele peste 9.300 locații la nivelul întregii țări.
- **PayPoint** - în data de 11.06.2021 s-a semnat contractul de mandat nr. 167 cu acest partener care deține terminale în peste 18.000 magazine cu acoperire teritorială națională (50% în rural), 2.000 dintre terminalele PayPoint fiind instalate în lanțuri mari de magazine de comerț modern (Carrefour, Cora, Profi, Mega Image, Flanco, Inmedio, Pepco). În prezent se stabilesc toate detaliile din punct de vedere tehnic. Va demara în perioada imediat următoare Etapa 1- perioada de implementare și testare a serviciului loto pe echipamentul partenerului, Etapa 2 - încheierea Anexei Tehnice la contract și Etapa 3 - "Go live!".
- **Qiwi Romania**, în data de 13.05.2021 s-a semnat contractul de mandat cu acest partener, în prezent fiind în curs de finalizare testarea serviciului Loto pe echipamentul partenerului. În Etapa 2 se va proceda la încheierea Anexei Tehnice la contract și în final, Etapa 3 "Go live!" prin cele peste 2.000 de terminale selfservice amplasate în lanțuri mari de magazine de comerț modern (Carrefour, Cora, Profi, Mega Image).

Capitalul social al C.N. "Loteria Română" -S.A. la 30 iunie 2021 este în valoare de 42.611.725 lei și este vărsat în totalitate, fiind înregistrat în evidențele operative și contabile la aceeași valoare. Capitalul social constă într-un număr de 8.522.345 acțiuni nominative, fiecare cu o valoare nominală de 5 lei.

Capitalul social poate fi majorat sau redus pe baza hotărârii Adunării Generale a Acționarilor, în condițiile și cu respectarea procedurii prevăzute de lege.

Acțiunile companiei sunt deținute în totalitate și în mod exclusiv de Statul Român și sunt emise în formă dematerializată, prin înscriere în cont.

2. ADMINISTRAREA ȘI CONDUCEREA COMPANIEI

2.1 Date generale privind administrarea companiei

În semestrul I 2021, acționariatul a fost asigurat de *Ministerul Economiei, Antreprenoriatului și Turismului* în calitate de reprezentant al statului ca acționar unic al Companiei Naționale „Loteria Română” -S.A. și a exercitat drepturile și obligațiile rezultante din această calitate.

Adunarea Generală a Acționarilor este organul de conducere al Loteriei Române, care decide asupra activității acesteia și asupra politicii economice. Reprezentanții statului în Adunarea Generală a Acționarilor au fost numiți în anul 2021, prin ordin al *Ministerului Economiei, Antreprenoriatului și Turismului*. Membrii Adunării Generale a Acționarilor își desfășoară activitatea în conformitate și în limitele *Statutului* Companiei, în forma rezultată în urma modificării aprobată de către Adunarea Generală a Acționarilor în şedința din 23.01.2020, ale Legii nr. 31/1990 privind societățile comerciale, cu modificările și completările ulterioare, ale O.U.G. nr. 109/2011 privind ordonanța corporativă.



Loteria Română este administrată în sistem unitar de Consiliul de Administrație compus din cinci membrii, desemnați potrivit prevederilor legale în vigoare.

Membrii CA au fost numiți provizoriu conform hotărarii AGA nr. 23 din data de 11.12.2019 și au fost revocați din calitatea de administratori provizori conform O.M.E.A.T. nr.889/20.05.2021 coroborat cu hotărarea AGA nr.5/21.05.2021 ca urmare a expirării mandatelor.

Începând cu data de 21.05.2021, structura de conducere administrativă s-a modificat astfel: d-nul Iulius Grigore Postolache, d-na Mirela Crăciunescu, d-na Alina Bălan, d-na Irina Neacșu, d-nul Dan Gabriel Tincu

Consiliul de Administrație își desfășoară activitatea în baza unui Regulament de organizare și funcționare, aprobat de Adunarea Generală a Acționarilor în ședință din data de 06.11.2018. În cadrul Consiliului de Administrație își desfășoară activitatea: Comitetul consultativ de nominalizare și remunerare, Comitetul consultativ de audit și Comitetul de IT.

Atribuțiile Consiliului de Administrație sunt definite și prezentate detaliat în art.15 din *Statutul CNLR -SA*, în forma rezultată în urma modificării aprobată de către Adunarea Generală a Acționarilor, în ședință din 23.01.2020.

2.2 Conducerea operativă a companiei

Conducerea executivă a Companiei Naționale „Loteria Română”-S.A. este asigurată de Directorul General împreună cu directorul Direcției Economice.

Directorul General și directorul Direcției Economice au statutul de directori prevăzut în art.143 din Legea nr.31/1990 privind societățile comerciale, republicată, cu modificările ulterioare.

În semestrul I 2021, conducerea executivă a fost asigurată astfel: dnul Sebastian-Iacob Moga a deținut funcția de director general, fiind ales în funcție în cadrul ședinței CA nr. 1 din data de 9.01.2020, iar dnul Dănuț Sporea a deținut funcția de director economic (cu preluare atribuții, începând cu data de 12.10.2017, conform art. 16.(6) din Statut).

În semestrul I 2021, conducerea operativă este asigurată și de directori neexecutivi, conform art. 16.(5) din Statut.

În perioada 01.01.2021-14.05.2021, în cadrul Aparatului Central al CNLR-SA, au funcționat 4 direcții și 13 structuri funcționale în directă subordonare a Directorului General, care au asigurat suportul pentru resursele necesare proceselor de bază desfășurate în companie și analiza performanței acestor procese. Începând cu data de 15.05.2021, structura organizatorică actuală a Aparatului Central al CNLR-SA a fost implementată, fiind reorganizată în 4 direcții (Direcția Economică, Direcția Vânzări și Marketing, Direcția Dezvoltare și Informatică și Direcția Operațiuni și Logistică) și 11 structuri funcționale direct subordonate Directorului General.

Directorul general reprezintă Loteria Română în relațiile cu terții și este reprezentantul acesteia în organizațiile europene și internaționale cu profil de activitate similar cu cel al Loteriei Române.

În caz de indisponibilitate temporară a directorului general, atribuțiile acestuia sunt preluate de directorul Direcției Economice, iar în caz de imposibilitate de preluare din partea acestuia, de o altă persoană desemnată în acest scop de către Consiliul de Administrație care îi stabilește durata și limitele mandatului acordat.



3. ACTIVITATEA CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE

3.1 Date generale privind Consiliul de Administrație –atribuții, responsabilități și competență

Consiliul de Administrație este însărcinat cu îndeplinirea tuturor actelor necesare și utile pentru realizarea obiectului de activitate al companiei, cu excepția celor rezervate de lege pentru Adunarea Generală a Acționarilor.

Consiliul de Administrație are următoarele competențe de bază:

- asigură gestionarea și coordonarea activității Loteriei Române;
- stabilește direcțiile principale de activitate și de dezvoltare ale societății, prin asigurarea existenței resurselor financiare și umane necesare pentru atingerea obiectivelor strategice și supravegherea conducerii executive a societății;
- aprobă organograma Loteriei Române;
- selectează, numește și revocă directorii Loteriei Române, respectiv directorul general și directorul direcției economice, selectați potrivit prevederilor Ordonanței de Urgență a Guvernului nr.109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, aprobată cu modificări prin Legea 111/2016;
- solicită revizuirea și aprobă componența de management elaborată de directorul general și de către directorul economic ai societății;
- aprobă și încheie contractele de mandat cu directorul general și directorul economic ai societății;
- monitorizează performanța și evaluează activitatea directorului general și a directorului economic și aprobă remunerația acestora;
- supraveghează și analizează trimestrial activitatea directorului general și a directorului economic, dar fară a se limita la aceasta, prin solicitarea de informări pe probleme punctuale specifice și/sau rapoarte de activitate periodice, cu luarea măsurilor care se impun;
- își dă acordul pentru ca directorul general să analizeze și să negocieze precum și să încheie, modifice, prelungească sau, după caz, să înceteze contractele prin care Loteria Română organizează și exploatează jocuri de noroc;
- duce la îndeplinire hotărârile Adunării Generale a Acționarilor;
- stabilește prerogativele directorului general, în vederea negocierii cu reprezentanții salariaților, a contractului colectiv de muncă;
- emite decizii cu caracter obligatoriu pentru celealte structuri ale Loteriei Române;
- pregătește documentația necesară pentru desfășurarea Adunărilor Generale ale Acționarilor;
- prezintă Adunării Generale a Acționarilor situația economică și finanțiară a Loteriei Române, precum și raportul de activitate semestrial și anual;
- avizează situațiile financiare anuale ale Loteriei Române și proiectul Bugetului de Venituri și Cheltuieli și le supune aprobării Adunării Generale a Acționarilor;



- aproba sau propune spre aprobare investițiile care urmează să se realizeze de către Loteria Română, în condițiile legilor în vigoare;
- aproba constituirea și folosirea fondurilor de rezervă speciale;
- avizează achiziționarea, înstrăinarea, schimbul sau constituirea în garanție a imobilelor proprietatea Loteriei Române;
- hotărăște introducerea cererii pentru deschiderea procedurii insolvenței societății potrivit legii;
- analizează și aproba rapoartele periodice privind realizarea indicatorilor aprobați prin bugetul de venituri și cheltuieli pe baza balanței de verificare și aproba măsurile pentru desfășurarea activității în condiții care să asigure echilibrul bugetului de venituri și cheltuieli;
- îndeplinește orice alte atribuții și are competențele care rezultă din lege sau din hotărârile Adunării Generale a Acționarilor;
- stabilește politicile contabile și sistemul de control financiar, aproba planificarea financiară, precum și reevaluarea patrimoniului potrivit legii.
- elaborează rapoarte anuale și alte raportări, în condițiile legii.

3.2 Activitatea Consiliului de Administrație

În semestrul I 2021, Consiliul de Administrație a desfășurat activități conform atribuțiilor stabilite prin Statutul CNLR SA, în cadrul celor trei ședințe care s-au desfășurat la sediul Companiei.

Activitatea Consiliului de Administrație s-a desfășurat cu preponderență prin sistem de teleconferință și vot electronic, conform art. 19 (6) din Regulamentul Consiliului de Administrație aprobat în data de 06.11.2018. Au fost astfel organizate un număr de 7 ședințe C.A. electronice. La ședințele Consiliului de Administrație a fost invitat, ocazional, directorul economic.

Pentru a sprijini activitatea Consiliului de Administrație și în conformitate cu atribuțiile specifice, comitetele organizate la nivelul Consiliului de Administrație s-au întrunit astfel: Comitetul de remunerare și nominalizare într-un număr de 3 ședințe, Comitetul de audit- 3 ședințe și Comitetul de IT- 1 ședință.

Prin grija Președintelui Consiliului de Administrație, a fost convocată A.G.A., având loc un număr de 4 ședințe pana la data de 30.06.2021.

4. ACTIVITATEA DIRECTORULUI GENERAL

Obiectivele trasate directorului general pe anul 2021 se suprapun obiectivelor strategice, detaliate în Programul de activitate, la care se adaugă câteva obiective neduse la îndeplinire și transpuse din anul 2020, precum și dispozițiile trasate ca urmare a Deciziilor Consiliului de Administrație.

Consiliul de Administrație a luat act de în cadrul ședinței CA din data de 23.06.2021 de *Raportul de activitate* (emis sub nr. Secretariat General 4904/11.06.2021, înregistrat la Secretariatul CA sub nr. 137/11.06.2021) al Directorului General pe durata contractului de mandat nr. 5/09.01.2020, ce a fost prelungit succesiv în anul 2020 și în anul 2021, a Actului aditional nr.2/24.03.2021, în conformitate cu prevederile OUG nr.109/2011, raport în care au fost prezentate: principalele acțiuni întreprinse de la ultimul Raport de activitate prezentat Consiliului de Administratie in data de 24.03.2021 privind organizarea activității companiei și asigurarea continuității pe perioada instituirii stărilor de alertă succesive, asigurarea utilizarii eficiente a resurselor companiei, materiale și umane, digitalizarea fluxurilor de lucru și proceselor de business ale companiei precum și up-grade-ul actualelor sisteme,



asigurarea condițiilor pentru creșterea vânzărilor și monitorizarea activității companiei prin dezvoltarea rețelei de vânzare proprii și mandatare, noi parteneriate, canale alternative de vânzare, diversificarea portofoliului de produse, campanii de promovare a produselor și a imaginii companiei, situația execuției BVC și evoluția principalilor indicatori, realizarea planului de investiții pe anul 2021.

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

5.1 Obiective generale ale CNLR SA în anul 2021

- Realizarea obiectivelor de interes public național, stabilite prin OUG nr.159/1999, aprobată prin Legea nr.288/2001, cu modificările ulterioare, atragerea unei părți din disponibilitățile bănești ale populației, pe baza liberului consumământ, în vederea creării fondurilor necesare finanțării unor obiective de interes public și atribuirii de câștiguri participantilor la jocurile organizate;
- Oferirea de jocuri responsabile care să îndeplinească cerințele și așteptările jucătorilor, oferindu-le în același timp jocuri la cele mai înalte standarde de securitate și integritate, elemente primordiale în construirea și menținerea credibilității în rândul acestora;
- Dezvoltarea de jocuri de noroc moderne, diversificate și atractive și de a conștientiza jucătorii că veniturile generate sunt destinate unor scopuri concrete iar ei vor beneficia de pe urma acestora;
- Menținerea la cel mai înalt nivel de protecție al datelor și informațiilor gestionate de companie, în scopul asigurării continuității activității, minimizării riscului afacerii, maximizării profitului, reinvestiției și oportunităților de business ale CNLR-SA.

5.2 Obiective strategice pentru anul 2021

Prin Programul de activitate al Companiei Naționale Loteria Română S.A. pe anul 2021 și estimări anii 2022, 2023 (obiective strategice) au fost stabilite principalele obiective strategice care reflectă scopurile companiei pe anul 2021 și estimări pentru anii 2022-2023, asfel încât să se realizeze maximizarea veniturilor destinate finanțării obiectivelor de interes public național prin oferirea de jocuri la cele mai înalte standarde de securitate și integritate, construind și menținând credibilitatea în rândul clienților săi.

Prin Programul de activitate pentru anul 2021, CNLR-SA și-a propus următoarele obiective strategice:

In vederea imbunatatirii performantelor proprii și a atingerii scopului pentru care a fost înființată, CNLR-SA își propune să asigure **continuitatea și imbunatirea activitatii prin asigurarea functionarii și dezvoltarea continua a sistemului loteristic „SILOR”** (**obiectiv AO 2021**), sistem ce a devenit funcțional începând cu data de 05.11.2018, prin:

- **asigurarea functionarii optime a sistemului loteristic SILOR**, activitate ce se concretizează în acțiuni de menținere pentru programele software dezvoltate in-house la nivelul sistemului loteristic SILOR, inclusiv activități de corecție, adaptare, imbunatătirea calitativa a sistemului, actualizare software la nivelul componentelor software de bază (sisteme de operare, de gestiune a bazelor de date), asigurarea suportului tehnic de la producător pentru echipamentele sistemului (servere, switch-uri, firewall-uri etc.) și componentele software de bază (sistem de operare, sistem de gestiune baze de date etc.), verificarea planului de continuitate a activității pentru sistemul SILOR (comutare operare Sistem Central în locația de Disaster Recovery) precum și realizarea actualizării versiunii Sistemului de Gestiune a Bazelor de date Oracle;



- **asigurarea imbunatatirii activitatii prin dezvoltarea sistemului loteristic SILOR cu noi mecanisme si facilitati functionale suplimentare** prin dezvoltarea mecanismelor de integrare cu POS-ul bancar pentru plata biletelor jucate pe terminalele loteristice din SILOR si achitate cu cardul; dezvoltarea modulului software (componenta terminal loteristic) pentru gestionarea vanzarii (inclusiv plata prin POS) si a platii castigurilor in agentiile loto pe terminalele loteristice, la lozurile instant, randalinate si in plic; dezvoltarea unor interfete pentru verificarea si plata castigurilor loto si activarea pachetelor de lozuri de la nivelul Unitatilor Teritoriale direct in sistemul SILOR, folosind statii de lucru dedicate; implementarea mecanismelor pentru gestiunea registrelor de casa atat pe terminalul loteristic, cat si in Sistemul Central; optimizarea mecanismului de import de fisiere de la canalele de vanzare alternativa, pentru facilitarea interfatarii sistemului SILOR cu acestea; adaugarea posibilitatii de joc pentru Pronosport si PronosportSpecial in varianta de pret exclusiva de 100% (corelare cu obiectivul A3²⁰²¹); dezvoltarea unei interfete pentru furnizarea de informatii statistice din sistemul SILOR pentru agentiile proprii fiecarei unitati teritoriale folosind statii de lucru dedicate; adaptarea solutiilor dezvoltate in vederea asigurarii conformitatii sistemului cu standardele de securitate in domeniu (certificare WLA), implementarea de noi jocuri si integrarea sistemului loteristic SILOR cu alte sisteme (participarea la EUROJACKPOT – corelare cu obiectivul A4²⁰²¹ – si/sau alte jocuri, obiectiv parcial realizat in 2020 si planificat a se realiza in 2021 – 2022, in functie de evolutia contextului epidemiologic international);
- **extinderea parteneriatului cu Serviciul de Telecomunicatii Speciale pentru asigurarea corespunzatoare a comunicatiilor** (implementarea si operationalizarea unei linii „dark fiber” suplimentare intre DRC Poenaru Bordea si DC Calea Victoriei in vederea asigurarii redundantei comunicatiei dintre cele doua DATA CENTER, obiectiv parcial realizat in 2020 si previzionat a se realiza in 2021, in functie de evolutia pandemiei de COVID-19).

Obiectivul strategic principal enuntat anterior este completat cu urmatoarele obiective strategice complementare, din care unele multianuale:

A 2021. Cresterea cifrei de afaceri (a veniturilor din exploatare) peste indicele de inflatie progrnozat pe anul 2021. Astfel, in anul 2021 compania isi propune realizarea unor venituri din activitatea de exploatare in valoare absoluta 953.075,00 mii lei cu o crestere de 135,89% fata de veniturile din exploatare preliminate la 31.12.2020 in valoare de 701.358,08 mii lei

Cresterea cifrei de afaceri (veniturilor din exploatare) peste indicele de inflatie progrnozat pe anul 2021 se va realiza prin:

A1²⁰²¹. dezvoltarea si eficientizarea retelei de vanzare proprii .– termen 2021, 2022, 2023;

A2²⁰²¹. dezvoltarea retelei mandatare de vanzare prin cresterea cu cel putin 100 agentii mandatare loto si loz numarului de agentii loto mandatare fata de numarul existent la data de 31.12.2020, prin stabilirea de obiective in ceea ce priveste infiintarea de agentii mandatare loto si loz la nivelul Punctelor de Lucru Judetene, mentionarea si dezvoltarea parteneriatelor existente (Lagardere Travel Retail S.R.L., Carrefour Romania S.A., OMV Petrom Marketing S.R.L., Tabac Xpress S.R.L., Artima S.A., Columbus Operational, Profi Rom Food S.R.L., Posta Romana) incheierea de noi parteneriate cu retele cu potential privind comercializarea produselor loteristice, dar si identificarea de noi segmente de piata in care CNLR-SA sa fie prezenta, concomitent cu cresterea abilitatilor/ performantei privind actul de negociere si vanzare prin participarea la instruirii interne si/sau externe avand ca subiect strategii de marketing, tehnici de vanzare si de negociere – termen 2021;

A3²⁰²¹ analizarea posibilitatii introducerii jocurilor de pariuri in cota fixa traditionale si la distanta (sportive, virtuale etc) in portofoliul C. N. „Loteria Romana” S.A.– termen 2021;

A4²⁰²¹ analiza posibilitatilor de diversificare a ofertei de joc prin aderarea la noi jocuri de loterie internațională – Eurojackpot și The Big Game) – **termen 2022;**

A5²⁰²¹ dezvoltarea canalelor de vânzare alternativă prin:

- a) identificarea unor posibilități de vânzare a produselor loteristice prin intermediul altor platforme online/ magazine on-line – **termen 2021;**
- b) menținerea și dezvoltarea parteneriatului încheiat cu Zebrapay S.R.L., în vederea comercializării produselor loteristice prin intermediul canalelor de vânzare de tip self service – **termen 2021;**
- c) identificarea de noi parteneri și încheierea de noi parteneriate în vederea comercializării produselor loteristice prin intermediul canalelor de vânzare de tip self service, precum și parteneriate care vizează comercializarea produselor loteristice prin diverse echipamente operate de personalul aparținând partenerului contractual (ex. POS) – **termen 2021;**
- d) implementarea jocurilor de tip LOTO prin intermediul site-ului propriu www.loto.ro– **termen 2021;**

A6²⁰²¹ organizarea a cel puțin 7 acțiuni constând în trageri loto cu caracter special cu ocazia principalelor sărbători și evenimente din 2021 - Tragerile speciale Loto de Dragobete, Tragerile speciale Loto ale Primaverii, Tragerile speciale Loto de Pasti, Tragerile speciale Loto ale Verii, Tragerile speciale Loto Aniversare, Tragerile speciale Loto ale Toamnei, Tragerile speciale Loto de Mos Nicolae, Tragerile speciale Loto de Craciun și Tragerile speciale Loto de Anul Nou – **termen 2021;**

A7²⁰²¹ suplimentarea ocasională a fondului de castiguri la jocurile Loto, monitorizarea și îmbunătățirea permanentă a politicii de repartitie a fondurilor de castiguri pe categorii, în funcție de evoluția valorii castigului acumulat la categoria I a jocurilor loto – **termen 2021, 2022, 2023;**

A8²⁰²¹ diversificarea portofoliului de produse din gama Loz, pentru care CNLR-SA are exclusivitate, și desfasurarea de acțiuni privind intensificarea vânzării de „Loz in plic”, „Loz randalinat” și „Loz instant razuibil” – **termen 2021, 2022, 2023;**

Pentru anul 2021, din vânzarea de „Loz in plic” și „Loz randalinat” sunt previzionate incasări de aprox. 50 milioane lei, pentru anul 2022 sunt previzionate incasări de aprox. 52 milioane lei, iar pentru anul 2023 sunt previzionate incasări de aproximativ 54 milioane lei.

În anul 2021 se vor realiza în tipografia proprie și vor fi lansate pe piata minim 6 noi serii (10 mil. buc.) de „Loz in plic” și „Loz randalinat”; de asemenea în baza contractului de furnizare aflat în derulare, pe în cursul anului 2021 vor fi lansate pe piata 6 noi serii de „Loz instant razuibil” (16 milioane bucati), în corelare cu evoluția stocurilor și a vânzărilor.

În perioada ianuarie-martie 2021 au fost în pregătire pentru producție/lansare un numar total de 8 serii de loz razuibil, loz în plic și loz randalinat, astfel:

În luna martie 2021 au fost livrate de către producătorul EAGLE PRESS PRIVATE LIMITED, în baza contractului aflat în derulare, un numar de 3 serii de loz razuibil lansate ulterior pe piata:

Seria nr. 1 din contract: "X și O cu Norocel" – emisiune de 2 mil. lozuri, preț comercializare 3,00 lei, în valoare de 6.000.000 lei.

Seria nr. 5 din contract: "LOZUL FORTUNA" – emisiune de 3 mil. lozuri, preț comercializare 4,00 lei, în valoare de 12.000.000 lei.

Seria nr. 7 din contract: "ZODIAC x 3" – emisiune de 3 mil. lozuri, preț comercializare 5 lei, în valoare de 15.000.000 lei.

În prezent sunt în stadiul de pregătire alte 3 serii de loz razuibil, pentru care lansarea este estimată a avea loc în perioada iulie-august 2021:

Seria nr. 2 din contract: "SPARGE PUSCULITA!" – emisiune de 2 mil. lozuri, preț comercializare 3,00 lei, în valoare de 6.000.000 lei.

Seria nr. 8 din contract: "ZODIAC x 3" – emisiune de 3 mil. lozuri, preț comercializare 5 lei, în valoare de 15.000.000 lei.

Seria nr. 11 din contract: "1.000.000 Lei CASH" – emisiune de 3 mil. lozuri, preț comercializare 10 lei, în valoare de 30.000.000 lei.



De asemenea, au fost in curs de pregatire si productie la nivelul Serviciului Activitati Tipografice din cadrul CNLR SA urmatoarele serii de loz in plic si randalinat:

Loz in plic "LOZUL MIRILOR" editia a VIII-a – emisiune de 2 mil. lozuri, pret comercializare 3,00 lei – in valoare de vanzare de 6.000.000 lei – in prezent in vanzare

Loz randalinat "FABRICAT ÎN ROMÂNIA" editia a III-a – emisiune de 2 mil. lozuri, pret comercializare 4,00 lei – in valoare de vanzare de 8.000.000 lei – in prezent in pregatire de lansare.

Loz in plic "Loz 13" editia a II-a – emisiune de 3 mil. lozuri, pret comercializare 3,00 lei – in valoare de vanzare de 9.000.000 lei – in prezent in pregatire de lansare.

Loz randalinat "ALB NEGRU" editia I – emisiune de 3 mil. lozuri, pret comercializare 4,00 lei – in valoare de vanzare de 12.000.000 lei – in stadiu de productie.

Astfel, in perioada ianuarie-mai 2021 au fost livrate si lansate pe piata un numar de 4 serii de loz, cumuland 10 milioane buc., in valoare totala de 39.000.000 lei si totodata sunt in curs de pregatire/productie si ulterior lansare un numar total de 6 serii de loz, cumuland 16 milioane buc. lozuri, in valoare totala de 80.000.000 lei.

A9²⁰²¹. continuarea dezvoltarii bazei logistice prin instalarea de echipamente VLT conform prevederilor contractului de asociere in participatiune incheiat in anul 2013, in functie de evolutia contextului epidemiologic generat de epidemia/pandemia de COVID-19 – termen 2021;

A10²⁰²¹. depunerea documentatiei si obtinerea licentelor si a autorizatiilor pentru organizarea si exploatarea jocurilor de noroc - **termen 2021;**

B²⁰²¹. Obtinerea unui nivel al profitabilitatii anuale superior celui inregistrat in anul 2020, in contextul epidemiologic generat de epidemia/pandemia de COVID-19 prin:

B1²⁰²¹. imbunatatirea climatului de joc oferit participantilor la jocurile loteristice, dar si a conditiilor de munca a salariatilor implicați direct in actul de vanzare, prin:

- a) achizitionarea de servicii de proiectare in vederea reabilitarii/modernizarii agentiilor loto proprii, in corelare cu Programul de Investitii pentru anul 2021, in limita fondurilor prevazute in BVC 2021 (achizitia de servicii de suport tehnic, a celor de proiectare in vederea obtinerii avizelor ISU, precum si de servicii de proiectare, pentru 633 agentii loto) – **termen 2021, 2022, 2023;**
- b) realizarea unor lucrari de bransamente apa – canal, montare tamplarie, incalzire, reabilitare acoperis tip terasa sau sarpanta, redimensionare instalatii electrice, grupuri sanitare, refacere fatade, reabilitare hidroizolatii terase la sedii administrative, spatii comerciale, depozite si arhive – **termen 2021;**
- c) reinnoirea parcului auto – **termen 2021.**

B2²⁰²¹ diversificarea activitatilor tipografice prin achizitia de utilaje tipografice (masina de capsat) in vederea cresterii productivitatii activitatii de realizare a lozurilor capsate, precum si a calitatii produselor executate (obiectiv parcial realizat in 2020 si planificat a fi realizat in 2021); diversificarea activitatilor de creare/realizare de materiale grafice, bannere, postere, flyere, tichete, lozuri, bilete in corelare cu Programul de Investitii pentru anul 2021, in limita fondurilor prevazute in BVC 2021 – **termen 2021;**

B3²⁰²¹ identificarea si aplicarea unor solutii privind folosirea tehnologiilor informatiei si comunicatiilor (digitalizare) pentru cresterea eficientei activitatii, optimizarea timpului necesar prestarii serviciilor si a utilizarii resurselor materiale/umane, cresterea productivitatii interne a muncii prin dezvoltarea infrastructurii informationale electronice, reducerea costurilor operative, eficientizarea fluxurilor prin initierea unor actiuni pentru implementarea unui sistem informatic de tip ERP „Enterprise Resource Planning” in vederea optimizarii proceselor si activitatilor de business, care ofera acces centralizat la datele companiei si stabileste o stransa legatura intre informatii cheie, utilizatori, departamente si alte sisteme software interne (SILOR) si care permite automatizarea unei game largi de operatiuni in vederea eficientizarii fluxurilor de lucru – **termen 2021, 2022, 2023;**

Analiza si conturarea unui plan privind upgradarea unui sistem informatic integrat **ERP** care sa sprijine eforturile de eficientizare a activitatii de management si administrative a CN Loteria Romana SA, avand



in vedere ca punct de plecare existenta licentelor SAP deja achizitionate in anul 2003, licente neutilizate dar care pot fi actualizate la zi, ca solutia economica cea mai avantajoasa.

In cadrul proiectului se va realiza migrarea datelor de baza relevante din sistemele pe care CN Loteria Romana SA le utilizeaza in prezent, tinand cont de formatele si structurile specifice SAP S/4HANA, avand in vedere urmatoarea structura:

- o Management Financiar si Contabilitate de gestiune – SAP FI-CO
- o Managementul Materialelor – SAP MM
- o Vanzari si Distributie – SAP SD
- o Mantenanta – SAP PM
- o Resurse Umane si Salarizare – SAP HR-PY
- o Integrare aplicatii non-SA

Pentru demararea proiectului s-a constituit la nivelul companiei o comisie desemnata prin decizie a directorului general, care are drept sarcina identificarea necesitatilor si intocmirea caietului de sarcini cu termen de realizare pentru initierea procedurii in SEAP in luna august 2021, in functie de aprobarea BVC.

B4²⁰²¹. sistem prudential in efectuarea cheltuielilor administrative, prin monitorizarea permanenta a fondurilor aprobate prin BVC, elaborarea si monitorizarea Planului Anual al Achizitiilor Publice, identificarea si centralizarea produselor si serviciilor ce urmeaza a fi achizitionate prin achizitii directe la nivelul unitatiilor teritoriale, actualizarea normativelor de consum privind anumite categorii de consumabile (materiale, rechizite, carburanti, etc.) – **termen 2021, 2022, 2023**.

Au fost luate masuri pentru reducerea cheltuielilor cu materialele consumabile, a cheltuielilor cu piesele si accesorii, a cheltuielilor de protocol, a cheltuielilor cu chirii pentru spatiile agentiilor proprii, a cheltuielilor de reclama si publicitate, a cheltuielilor cu consultanta juridica, a cheltuielilor cu deplasarile interne si externe, a cheltuielilor cu organizarea de evenimente de relatii publice precum si a cheltuielilor cu formarea profesionala;

B5²⁰²¹. mentinerea conditiilor de motivare si antrenare a personalului, in special a celor din vanzari, pe criterii clar definite si transparente, urmarindu-se respectarea angajamentelor asumate de companie prin Contractul Colectiv de Munca, actiuni care sa conduca la realizarea cifrei de afaceri planificate (venituri totale) peste indicele de inflatie prognozat pe anul 2021 de 2,4% (corelare cu obiectivul A2²⁰²¹) – **termen 2021**;

C²⁰²¹. Cresterea vizibilitatii si notorietatii pe piata jocurilor de noroc, concomitent cu informarea corecta si constanta a publicului despre produsele oferite, locul si rolul CNLR-SA prin:

C1²⁰²¹. valorificarea crescuta a propriilor canale de comunicare (site-ul propriu www.loto.ro, Revista Loto-Prono, pagina de Facebook, Instagram si contul de Twitter, emisiunea TV realizata in cadrul studioului TV propriu, afisaj la punctele de vanzare), prin:

- a) asigurarea unui rating national anual mediu de minim 1,12% aferent emisiunii TV in cadrul careia se difuzeaza tragerile Loto, prezentarea in cadrul fiecarei editii de informatii actualizate cu privire la produsele loteristice din portofoliul companiei, jocurile loteristice organize si desfasurate de CNLR-SA, actiunile desfasurate de CNLR-SA, precum si promovarea emisiunii prin intermediul canalelor media la dispozitia CNLR-SA – **termen 2021**;
- b) imbogatirea si diversificarea continutului revistei Loto-Prono, pentru a mari gradul de atractivitate al acesteia – **termen 2021**;
- c) mentinerea unui trafic constant pe site-ul propriu www.loto.ro si a unui prag minim de 3.400.000 vizitatori unici/an –**termen 2021, 2022, 2023**;
- d) diversificarea si imbunatatirea continutului adaugat pe pagina de Facebook a CNLR-SA in scopul cresterii vizibilitatii companiei, relansarea conturilor de Instagram si Twitter pentru atragerea publicului – **termen 2021, 2022**;



- e) diversificarea si cresterea vizibilitatii companiei prin introducerea serviciilor de localizare a agentiilor loto proprii pe aplicatiile Google, Google Maps, Waze, Here, Bing, etc.;
- f) crearea unui nou site www.loto.ro, cu un design nou, adaptat cerintelor actuale, care sa creasca interactivitatea participantilor la jocurile organizate de CNLR-SA, astfel incat rezultatul sa fie o versiune mai placuta, mai adaptabila si mai eficienta; modificare si/sau completare cu functionalitati; adaugarea informatiei pe site; reconceptualizarea design-ului - **termen 2021**

C2²⁰²¹. realizarea unor actiuni cu componenta CSR_privind sustinerea unor domenii ca: educatie, cultura, sport, asistenta sociala, sanatate, etc., in conditiile in care contextul epidemiologic generat de pandemia de COVID-19 va permite organizarea si desfasurarea acestor actiuni - **termen 2021**;

C3²⁰²¹. organizarea de evenimente sportive proprii cu impact asupra diverselor categorii de public si valorificarea prin reflectarea acestora in presa: „Crosul Loteriei Romane” - editia XXIII, „Cupa Mountain Bike” - editia IV, “Cupa Patinaj” concomitent cu urmarirea cresterii numarului de participanti comparativ cu anii anteriori, in conditiile in care contextul epidemiologic generat de pandemia de COVID-19 va permite organizarea si desfasurarea acestor actiuni – **termen 2021**;

C4²⁰²¹. promovarea produselor loteristice din portofoliu, a jocurilor loteristice organizate si desfasurate de CNLR-SA, precum si imbunatatirea imaginii companiei prin actiuni de reclama si publicitate multianuale si sponsorizari, inclusiv organizarea si desfasurarea campaniei „Caravana Loto” in limita fondurilor BVC 2021, 2022,2023, in conditiile in care contextul epidemiologic generat de pandemia de COVID-19 va permite organizarea si desfasurarea acestor actiuni – **termen 2021, 2022, 2023**.
 În perioada ianuarie – iunie 2021 s-au desfășurat o serie de evenimente având ca scop atingerea obiectivelor propuse, respectiv creșterea veniturilor companiei, respectiv:

Campanii de promovare a produselor companiei:

Campanii TV, Radio si Online de promovare a "Tragerilor Speciale LOTO ale Primaverii" din 07.03.2021

Tragerile Loto din saptamana 01.03 – 07.03.2021 precum si posibilitatea de participare la jocurile Loto prin intermediul statiilor de plata SelfPay au fost promovate in cadrul unor campanii de publicitate TV (Romania TV, Antena 3, National TV), Radio (Radio Romania Actualitati, Pro FM, National FM) si Online (10 site-uri), cu desfasurare timp de 7 zile.

Rezultatele inregistrate la tragerile speciale din 07.03.2021 au fost pozitive, in sensul ca incasarile au avut cresteri cu 83,44% la LOTO 6/49, cu 70,32% la JOKER si cu 78,15% la LOTO 5/40 fata de tragerile din duminica precedenta

Din punct de vedere valoric, încasările cumulate obținute la aceste trageri speciale, la cele 3 jocuri, au fost mai mari cu 3.934.971 lei fata de cele inregistrate la tragerile din duminica precedenta, din care:

- + 2.257.980 lei la LOTO 6/49
- + 1.486.836 lei la JOKER
- + 190.155 lei la LOTO 5/40

Campanii TV, Radio si Online de promovare a "Tragerilor Speciale LOTO ale Sarbatorilor de Pasti" din 01.05.2021

Tragerile Loto din perioada 25.04 – 01.05.2021 precum si posibilitatea de plata cu cardul in agentiile Loto au fost promovate in cadrul unor campanii de publicitate TV (Romania TV, Antena 3, National TV), Radio (Radio Romania Actualitati, Pro FM, National FM) si Online (10 site-uri), cu desfasurare timp de 7 zile.



Rezultatele înregistrate la tragerile speciale din 01.05.2021 au fost pozitive, în sensul că încasările au avut creșteri cu 55,77% la LOTO 6/49, cu 25,43% la JOKER și cu 23,58% la LOTO 5/40 față de tragerile din săptămâna precedenta

Din punct de vedere valoric, încasările cumulate obținute la aceste trageri speciale, la cele 3 jocuri, au fost mai mari cu 3.698.923 lei față de cele înregistrate la tragerile din săptămâna precedenta, din care:

- + 2.590.480 lei la LOTO 6/49
- + 985.632 lei la JOKER
- + 122.811 lei la LOTO 5/40

Astfel, desfășurarea campaniilor de publicitate a avut o contribuție importantă la creșterea vizibilității și notorietății tragerilor loto promovate și a câștigurilor/reporturilor din perioada campaniei, la promovarea jocurilor loto în rândul jucătorilor actuali și potențiali, dar și la reducerea în atenția publicului acestora.

Campanie OUTDOOR de promovare a jocurilor Loto organizate de CNLR SA

Jocurile Loto au fost promovate în cadrul unei campanii de publicitate Outdoor cu durată de 2 luni, cu desfasurare în perioada martie – aprilie 2021, pe urmatoarele suporturi de publicitate:

- 88 panouri stradale, distribuite la nivelul intregii tari,
- alte suporturi în Bucuresti: 1 adapost calatori colantat, 1 prisma colantata, 1 autobuz STB colantat,
- alte suporturi în tara: 2 adaptori calatori colantate, 1 prisma colantata.

Astfel, apreciem ca desfășurarea campaniei de publicitate Outdoor a adus un plus de vizibilitate în ceea ce privește jocurile Loto organizate de CNLR SA prin promovarea acestora în rândul publicului larg, prin intermediul unor suporturi Outdoor distribuite la nivelul intregii tari.

C5²⁰²¹. impulsionarea relațiilor de colaborare/cooperare și comunicare pe care CNLR-SA le are cu asociațiile internaționale de profil, respectiv cu European Lotteries și World Lotteries Association, precum și cu loterii membre ale acestora, în masura în care contextul epidemiologic actual, generat de pandemia de COVID-19, o va permite - **termen 2021;**

D²⁰²¹. Îmbunatatirea sistemului de management, inclusiv de control intern managerial, practicat la nivelul companiei:

D1²⁰²¹ menținerea și îmbunatatirea standardelor privind controlul intern managerial și sistemul de management integrat al calității SR EN ISO 9001:2015 și securității informației SR ISO/CEI 27001:2018, prin:

- a) creșterea rolului Comisiei de Monitorizare a sistemului de control intern managerial în acți managerial - **termen 2021, 2022;**
- b) organizarea și desfasurarea misiunii de audit de supraveghere privind conformitatea cu Standardul SR EN ISO 9001:2015 pentru sistemul de management al calității și cu Standardul SR EN ISO 27001:2018 pentru sistemul de management al securității informației, precum și realizarea programului de audit de calitate intern aprobat - **termen 2021;**
- c) obținerea certificării pentru sistemul loteristic realizat in-house SILOR în concordanță cu standardele de control privind securitatea WLA, privind securitatea informației specifice jocurilor loteristice - termen 2021;

Au continuat demersurile pentru Certificarea World Lottery Association în conformitate cu ISO 27001:2018 privind securitatea informației și a sistemului in house SILOR- acțiune parțial efectuată (preauditul), în prezent suspendată din cauza imposibilității deplasării auditorilor externi pentru misiunea la fata locului;



- d) consolidarea rolului managementului riscurilor ca instrument de guvernare a tuturor activitatilor, precum si mentinerea si dezvoltarea sistemului de control intern managerial implementat la nivelul CNLR-SA – **termen 2021;**
- e) valorificarea oportunitatilor de imbunatatire semnalate de auditorii interni ai sistemului integrat de management al calitatii si securitatii informatiei, precum si de auditorii externi ai sistemului de calitate si de securitate a informatiei – **termen 2021,2022,2023;**
- f) operationalizarea proiectului RO-SAT ca urmare a colaborarii cu CERT-RO avand ca scop implementarea unui Sistem de alerta timpurie si informare in timp real, in vederea identificarii si obtinerii unei reactii optime la incidentele cibernetice din cadrul infrastructurii IT&C detinute de CNLR-SA- **termen 2021, 2022;**
- g) definirea si implementarea unei solutii tehnice de securizare a infrastructurii informatice a CNLR-SA, inclusiv adoptarea strategiei IT la nivelul companiei; definirea si implementarea unei politici de securitate cibernetica a CNLR-SA care sa includa si imbunatatirea solutiei tehnice care sustine componenta de virtualizare a serverelor de aplicatii, identificarea unei solutii de monitorizare a intregii infrastructuri tehnice din cadrul DDI – **termen 2021, 2022, 2023;**
- h) migrarea aplicatiilor informatice scrise in FoxPro DOS folosite in prezent pentru domeniile financiar -contabil, gestiuni, salarizare, resurse umane etc. catre mediul Windows, obiectiv cu status „partial realizat” pentru anul 2020 si previzionat a se realiza in perioada 2021-2022 – **termen 2021, 2022;**
- i) up-datarea tehnologica prin implementarea si operationalizarea echipamentelor si a tehnicii de calcul IT – **termen 2021.**

D2²⁰²¹. imbunatatirea calitatii actului juridic in activitatea CNLR-SA, inclusiv continuarea demersurilor in vederea inscrierii in Cartea Funciara a imobilelor pentru care CNLR-SA detine documente de proprietate – termen 2021,2022, 2023;

D3²⁰²¹. cresterea calitatii si eficacitatii actului/actiunilor/performantelor de control pe linia controlului financiar preventiv, a controlului financiar de gestiune, a auditului intern, a controlului managerial intern, etc. cu accent pe actiuni preventive in domeniile unde se identifica riscuri cu impact crescut asupra activitatii, prin furnizarea de asigurari catre managementul superior ca evaluarea proceselor de management al riscurilor, de control si de guvernanta este obiectiva si independenta – **termen 2021, 2022, 2023;**

D4²⁰²¹. imbunatatirea coordonarii si monitorizarii de catre Aparatul Central a unitatilor teritoriale subordonate in toate domeniile de activitate, precum si a comunicarii cu acestea in vederea cresterii eficientei si eficacitatii in realizarea obiectivelor planificate, precum si imbunatatirea si diversificarea metodelor de monitorizare, indrumare si control- **termen 2021, 2022, 2023;**

D5²⁰²¹. monitorizarea aplicarii legislatiei privind protectia datelor cu caracter personal – termen 2021, 2022, 2023;

D6²⁰²¹. identificarea unor solutii privind eficientizarea si functionalitatea structurii organizatorice a companiei, in acord cu legislatia incidenta, astfel incat obiectivele stabilite sa fie realizate in conditii de eficienta, eficacitate si economicitate; propunere de solutii de imbunatatire – **termen 2021;**

D7²⁰²¹. monitorizarea aplicarii si implementarii, la nivelul companiei, a standardelor de integritate in concordanta cu prevederile legislatiei anticoruptie - termen 2021.

E²⁰²¹ . Sustinerea politicilor guvernului de finantare a obiectivelor de interes national si a altor obiective prin:



E1²⁰²¹ analiza si intocmire documentatie privind oportunitatea infiintarii unei fundatii pe modelul Loteriilor europene, pentru finantarea unor proiecte/programe de interes national, inclusiv identificare solutie legala - **termen 2021** (obiectiv nerealizat in 2020 si preluat pentru anul 2021);

E2²⁰²¹ obtinerea unui profit brut care sa permita alocarea a cel putin 50 % din profitul net anual, cu statut de dividende – **termen 2021**;

E3²⁰²¹. neinregistrarea de plati restante la bugetul de stat – **termen 2021, 2022, 2023**;

E4²⁰²¹. extinderea serviciului de acceptare la plata a cardurilor prin intermediul EPOS in agentiile loto proprii in vederea cresterii calitatii serviciilor oferite participantilor la jocurile loteristice – **termen 2021**.

5.3 Analiza execuției bugetare la 30.06.2021

Având în vedere faptul că, Bugetul de Venituri și Cheltuieli pe anul 2021 al C.N. Loteria Română S.A. a fost aprobat prin H.G. nr. 800/28.07.2021, publicată în Monitorul Oficial, Partea I, nr. 750 din 02 august 2021, se impune, potrivit prevederilor art. 8 alin (1) din O.G. nr. 26/2013, ca execuția bugetară la luna iunie 2021 să se raporteze la prevederile Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe anul 2020 aprobat prin H.G. nr. 579/2020.

Astfel, pentru analiza execuției bugetare aferente sem. I 2021 prevalează respectarea corelației impuse de prevederile **art. 8, alin. (1)**, prin care s-a stabilit ca „**până la aprobarea bugetelor de venituri și cheltuieli pentru anul curent, operatorii economici pot efectua cheltuieli totale lunare, în limita a 1/12 din cheltuielile totale aprobate prin bugetele de venituri și cheltuieli ale anului precedent** sau **1/12 din cheltuielile totale propuse în proiectul de buget aprobat de Adunarea generală a acționarilor respectiv Consiliul de Administrație al operatorului economic, după caz, în situația în care acestea sunt mai mici decât cele din anul precedent.**”

În vederea realizării analizei indicatorilor bugetari de venituri, cheltuieli, profit brut, productivitatea muncii, etc. la luna iunie 2021, trebuie menționat faptul că, în perioada în care este instituită starea de alertă pe teritoriul țării, urmare a hotărârilor Comitetelor pentru Situații de Urgență din București și din alte localități din țară, s-au suspendat temporar activitățile de jocuri de noroc în aceste localități, fiind limitate astfel activitățile legate de organizarea și exploatarea jocurilor de noroc, cu impact negativ în realizarea indicatorilor de profitabilitate pe anul 2021.

- **Veniturile totale în valoare de 523.177,44 mii lei** obținute în sem. I 2021 s-au realizat în proporție de 89,48% raportat la media lunară prevăzută în BVC 2020 și în proporție de 44,74% raportat la veniturile totale din BVC 2020 și provin preponderent din activitatea de exploatare 99,68% (521.491,46 mii lei venituri din exploatare din care: 195.410,94 mii lei din jocul de noroc Videoloterie, 114.275,49 mii lei din Loto 6/49, 98.217,39 mii lei din jocul de noroc Joker, 21.421,49 mii lei din loz instant, 27.762,69 mii lei din loz în plic, 16.026,32 mii lei din jocul Noroc, 12.787,04 mii lei din jocul loto 5/40, 12.441,25 mii lei din jocul Noroc Plus, etc.), la care se adaugă și veniturile financiare de 1.685,98 mii lei (0,32%);

- **Cheltuieli totale în valoare de 442.384,50 mii lei**, realizate în sem I 2021 s-au efectuat în proporție de 82,91% raportat la media lunară prevăzută în BVC 2020 și în proporție de 41,45% raportat la cheltuielile totale din BVC 2020 și au fost efectuate pentru desfășurarea activității de bază a companiei și provin cu preponderență peste 95%: din cheltuielile cu câștigurile la jocurile de noroc cu o pondere în cadrul cheltuielilor totale de 66,34% (293.458,04 mii lei), din cheltuielile cu impozitele și taxele cu o pondere de 4,66% (20.594,70 mii lei), din cheltuielile cu comisioanele agentiilor loto mandatare pentru



vânzare de produse loteristice cu o pondere de 3,89% (17.204,09 mii lei), din cheltuielile cu amortizarea mijloacelor fixe cu o pondere de 3,76% (16.640,72 mii lei), din cheltuielile de personal (drepturi salariale + taxe angajator) cu o pondere de 16,74% (74.074,51 mii lei);

- **Profit brut** înregistrat de companie în sem. I 2021 este de **80.792,94 mii lei**, cu un grad de realizare de 158,11% raportat la media lunara prevazuta în BVC 2020 cu o creștere în valori absolute de 29.692,94 mii lei;

- **Cheltuiala totală la 1.000 lei venituri totale este de 845,57 lei**, sub nivelul planificat pentru anul 2020 de 912,60 lei cheltuiala la 1.000 lei venituri totale, cu un grad de realizare de 92,66% față de nivelul anual;

- **Rata a profitului brut** la data de 30.06.2021 este de **15,44%**, nivel superior celui planificat pentru anul 2020 de 8,74%;

- **Câștig mediu lunar pe salariat** determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială înregistrează la data de 30.06.2021 o valoare de 4.821 lei/persoană cu un grad de realizare de 91,46% față de 5.271 lei/salariat câștigul mediu salarial bugetat pe anul 2020;

- Nu s-au înregistrat **plăți restante** la 30.06.2021;

- Valoarea **creanțelor restante** la data de 30.06.2021 este de 18.411,52 mii lei inferioară valorii creanțelor restante prevăzute pentru data de 31.12.2020 în BVC 2020 în valoare de 24.789,05 mii lei, în scădere cu 6.377,53 mii lei,

indicatori care evidențiază faptul că în semestrul I 2021, compania nu înregistrează plăți restante sau pierderi, veniturile încasate au acoperit cheltuielile efectuate și au permis înregistrarea de companie a unei rate a profitului brut de peste 15%.

Respectarea corelațiilor bugetare

- Corelația bugetară prin care Indicele realizare venituri trebuie să devanzeze Indicele realizare cheltuieli este respectată (6,57%), abatere favorabilă;
- Corelația bugetară la indicatorul cheltuieli totale la 1.000 lei venituri totale care nu trebuie să devanzeze nivelul aprobat, este respectată (grad de realizare 92,66%) – raportată la prevederile anuale;
- Indicele de realizare a indicatorului productivitatea muncii este mai mare decât indicele de realizare a veniturilor totale ($I_w 47,34\% > I_v 44,74\%$) – raportată la prevederile anuale;
- Condiție respectată la încadrarea în numărul mediu personal bugetat 94,68% (2.419 salariați față de 2.555 număr mediu de salariați planificat în anul 2020);
- Condiție respectată la încadrarea în numărul de personal bugetat 94,39% (2.526 salariați față de 2.676 numar de salariați planificați la finele anului 2020);
- Condiție respectată la câștigul mediu salarial determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială cu un grad de realizare de 91,46% (4.821 lei/sal.realizat față de 5.271 lei/sal.câștigul mediu salarial bugetat pe anul 2020).

Din interpretarea evolutiei valorii indicatorilor sintetici (de venituri totale, cheltuieli totale, profit brut, indicatori de eficiență) realizați de companie pe semestrul I 2021 în raport de prevederile bugetului anual pe anul 2020 (medie anuală), chiar și în contextul instituirii stării de alertă pe teritoriul țării, urmare a hotărârilor Comitetelor pentru Situații de Urgență din București și din alte localități din țară, prin care s-au suspendat temporar activitățile de jocuri de noroc în aceste localități, fiind limitate astfel activitățile legate de organizarea și exploatarea jocurilor de noroc, cu impact negativ în realizarea indicatorilor de profitabilitate pe anul 2021, se poate desprinde **drept concluzie** ca **execuția bugetară este echilibrată, respectându-se corelația impusă de prevederile art. 8, alin. (1) din O.G. nr. 26/2013, dar și celelalte corelații impuse de prevederile O.G. nr. 26/2013 obligatoriu de respectat în execuția bugetului de venituri și cheltuieli și analiza indicatorilor bugetari.**

Din analiza indicatorilor de venituri rezultă că preponderente în realizarea veniturilor totale (**523.177,44 mii lei**) pe sem. I 2021, în procent de 77,96%, se mențin 3 jocuri de noroc și anume **Videoloteria 195.410,94 mii lei** (37,35%), **Loto 6/49 114.275,49 mii lei** (21,84%) și **Joker 98.217,39 mii lei** (18,77%). Veniturile din jocuri de noroc prezintând următoarea evoluție:

Nr. Crt.	Venituri din jocuri de noroc	Venituri		+/-	% mii lei
		Realizat 30.06.2020	Realizat 30.06.2021		
0	1	2	3	4=3-2	5=3/2
1	Videoloterie	137.187,02	195.410,94	58.223,92	142,44
2	Loz în plic	6.264,61	27.762,69	21.498,09	443,17
3	Loz instant	20.644,41	21.421,49	777,08	103,76
4	Noroc	7.877,17	16.026,32	8.149,14	203,45
5	Loto 5/40	6.107,75	12.787,04	6.679,29	209,36
6	Loto 6/49	58.699,32	114.275,49	55.576,17	194,68
7	Pronosport	332,79	950,61	617,82	285,65
8	Super Noroc	677,56	1.518,20	840,64	224,07
9	Noroc Plus	3.423,31	12.441,25	9.017,94	363,43
10	Joker	25.313,46	98.217,39	72.903,93	388,00
11	Total	266.527,39	500.811,43	234.284,04	187,90

Cheltuielile totale efectuate de companie cumulativ în semestrul I al anului 2021 (ianuarie-iunie) sunt în valoare de **442.384,50 mii lei** și prezinta un grad de realizare de **82,91%** față de media lunară a cheltuielilor totale (6/12) prevăzute în BVC 2020. În structura cheltuielilor detaliate în Anexa 1, o categorie de cheltuieli devansează gradul de realizare al cheltuielilor totale, respectiv capitolul alte cheltuieli de exploatare care prezintă un grad de realizare de 84,19% raportat la media lunară BVC 2020, datorită în principal neînregistrării de venituri din anularea provizioanelor. La toate celelalte categorii de cheltuieli, gradul de realizare al acestora este inferior gradului de realizare al cheltuielilor totale (cheltuieli cu bunuri și servicii 81,18%, cheltuieli cu impozite, taxe și alte varșaminte 73,99%, cheltuieli cu personalul 81,21%).

Deși cheltuielile realizate de companie pe semestrul I 2021, se încadrează în limitele impuse de legislația în domeniu (art. 8, alin. (1) din O.G. nr. 26/2013) și acestea sunt corelate cu gradul de realizare al veniturilor totale, o mare parte a cheltuielilor necesare funcționării în condiții optime ale companiei, se vor efectua după aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe anul 2021 și după reluarea în condiții normale a activității companiei. În acest sens, se va impune un sistem prudențial în efectuarea cheltuielilor și o analiză periodică a gradului de realizare, pe fiecare capitol bugetar, pentru încadrarea în limitele bugetare.



5.4 Analiză economică a indicatorilor pe baza Situației elementelor de natura activelor datorilor și capitalurilor proprii la data de 30.06.2021

INDICATORI DE LICHIDITATE					
Nr. Crt.	Indicator	Formula de calcul	01.01.2021	30.06.2021	Diferente (30.06.2021 -01.01.2021)
1	Indicatorul lichidității curente (indicatorul capitalului circulant)	<u>Active curente</u> Datorii Curente	3,15	3,63	0,48
2	Indicatorul lichidității imediate (indicatorul test acid)	<u>Active curente - Stoc</u> Datorii Curente	3,10	3,58	0,48
3	Rata solvabilității generale	<u>Active Totale</u> Datorii Totale	5,11	5,32	0,21

Lichiditatea comensurează posibilitățile companiei de a-și transforma activele în numerar necesar acoperirii datorilor și se exprimă prin indicatorul rata lichidității. Se disting două forme ale acestui indicator, respectiv rata lichidității curente și rata lichidității imediate

Indicatorul lichidității curente exprimă capacitatea companiei de a face față obligațiilor curente pe seama capitalului circulant. În cele două perioade înregistrează valori peste valoarea de referință (1), cu o tendință de creștere față de anul 2020, ambele perioade înregistrând valori peste pragul optim a acestui indicator care este în jur de 2;

Indicatorul lichidității imediate are aceeași semnificație ca și lichiditatea curentă dar elimină în calcularea indicatorului din valoarea activelor circulante valoarea stocurilor. Valorile calculate pentru cele două perioade înregistrează niveluri apropiate de lichiditatea curentă, fapt ce pune în evidență că stocurile nu înregistrează valori semnificative;

Rata solvabilității generale cuantifică riscul de incapacitate de plată a datorilor la care este expusă compania. Valoarea minimă a ratei solvabilității globale se consideră 1,4 (în cazul în care ponderea minimă a capitalului propriu în cadrul totalului surselor de finanțare este de 30%). Rata solvabilității generale înregistrează la 30.06.2021 o valoare de 5,32, valoare ce asigură un nivel ridicat de acoperire a datorilor din activele totale.

Relația între valorile celor trei indicatori de lichiditate este: $Rsg \geq Lc \geq Li$.

INDICATORI DE ECHILIBRU FINANCIAR

Nr. Crt.	Indicator	Formula de calcul	01.01.2021	30.06.2021	Diferente (30.06.2021 -01.01.2021)
1	Rata autonomiei financiare	<u>Capital propriu</u> Capital permanent	0,97	0,98	0,01
2	Rata de finanțare a stocurilor	<u>Fond de rulment propriu</u> Stocuri	24,59	39,22	14,63
3	Rata datoriilor	<u>Datorii totale</u> Active Totale	0,20	0,19	-0,01
4	Rata capitalului propriu față de activele imobilizate	<u>Capital propriu</u> Active Imobilizate	1,51	1,89	0,38

- **Rata autonomiei financiare** exprimă ponderea resurselor proprii în cadrul resurselor financiare atrasе pe termen lung de către companie. În ambele perioade înregistrează valori apropiate de 1;
- **Rata de finanțare a stocurilor** reflectă proporția în care fondul de rulment contribuie la finanțarea stocurilor. Rata de finanțare a stocurilor este cu mult peste valoarea de referință (1) și arată că finanțarea stocurilor se poate realiza fără să fie necesară o creștere a datoriilor;
- **Rata datoriilor** are rezultatul cuprins în intervalul (0 și 1) și arată capacitatea de acoperire a datoriilor totale din activele totale;
- **Rata capitalului propriu față de activele imobilizate** înregistrează o creștere față de 31.12.2020 și pune în evidență capacitatea companiei de a-și asigura din resurse proprii mijloacele de lucru.

INDICATORI DE RENTABILITATE

Nr. Crt.	Indicator	Formula de calcul	01.01.2021	30.06.2021	Diferente (30.06.2021 01.01.2021)
1	Rata rentabilității economice	<u>Profit Brut</u> *100 Capital permanent	7,60	19,08	11,48
2	Rata rentabilității financiare	<u>Profit Net</u> *100 Capital propriu	6,74	16,32	9,58

Indicatorii de rentabilitate economică și finanziară înregistrează un trend ascendent datorat cresterii valorii profitului brut și a profitului net față de anul 2020, profitul fiind influențat de creșterea veniturilor din jocurile de noroc practicate de companie.

INDICATORI AI FONDULUI DE RULMENT

=lei=

Nr. Crt.	Indicator	Formula de calcul	01.01.2021	30.06.2021	Diferente (30.06.2021 - 01.01.2021)	
1	Fondul de rulment total	Total Active -Active Imobilizate	297.046.385	385.919.590	88.873.205	
2	Fondul de rulment permanent	Capital Permanent - Active imobilizate	126.937.125	203.750.385	76.813.260	
3	Fondul de rulment propriu	Capital Propriu - Active imobilizate	117.931.849	195.439.771	77.507.922	
4	Gradul de acoperire a activelor circulante cu capital propriu	<u>Fond de rulment propriu</u> *100 Fond de rulment Total +Creante +Active de regularizare -Datorii curente -Pasive de regularizare		39,70	50,64	10,94

- Fondul de rulment total a înregistrat creștere față de anul 2020, menținându-se la un nivel ridicat și reprezintă capitalul circulant existent în circuit la un moment dat, imobilizat în masa activelor circulante;**
- Fondul de rulment permanent și Fondul de rulment propriu** au în ambele perioade valori pozitive cu tendință de creștere în semestrul I 2021.
- Gradul de acoperire a activelor circulante cu capital propriu** este mai mult decât suficient.

Analiza cumulată a indicatorilor ai **Fondului de rulment**, calculați pentru cele două perioade, pune în evidență o situație pozitivă ce creează posibilitatea asigurării de resurse pentru finanțarea activităților pe termen scurt și lung. În conformitate cu specificul său de activitate, Loteria Română nu înregistrează necesar de fond de rulment negativ, încasarea mizelor de joc realizându-se înainte de omologarea câștigurilor. Este o companie caracterizată prin disponibilități bănești suficiente pentru a-și atinge obiectivele curente. Situații de impas financiar pot fi create numai ca urmare a rezultatelor unor acte administrative externe care conduc la calcularea de obligații fiscale sau bugetare suplimentare la care se pot adăuga accesoriile al căror volum va fi cu atât mai mare cu cât perioada de control fiscal este mai extinsă.

5.5 Analiza activităților de control și inventariere a elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii ale companiei

5.5.1 Controlul Intern

Controlul intern al companiei în perioada 01.01-30.06.2021, a vizat asigurarea conformității cu legislația în vigoare, aplicarea deciziilor luate de conducere, buna desfășurare a activității interne, fiabilitatea



informațiilor financiare, eficacitatea operațiunilor, utilizarea eficientă a resurselor precum și prevenirea și controlul riscurilor.

Controlul intern efectuat în perioada analizată în cadrul C.N. Loteria Română S.A. a urmărit, pe de o parte, ca activitatea să se desfășoare cu respectarea prevederilor legislației în vigoare, precum și a normelor și reglementărilor interne, respectiv, a Regulamentului de Organizare și Funcționare, a Regulamentului Intern, a Contractului Colectiv de Muncă.

Controlul intern contabil și financiar s-a aplicat și se va aplica în vederea asigurării unei corecte urmăriri a operațiunilor economice cu reflectare în Situațiile financiare anuale. Acesta vizează îndeplinirea condițiilor de conformitate a documentelor financiare-contabile și a informațiilor contabile, în consonanță cu derularea proceselor specifice companiei. Au fost elaborate, actualizate și implementate proceduri operaționale specifice, prin a căror aplicare au rezultat informații financiar-contabile care îndeplinesc criteriile de informații rezonabile, reale, credibile și inteligibile.

Controlul financiar intern, ca element important al controlului intern, s-a desfășurat sub două forme:

-acordarea vizelor de control financiar preventiv pentru operațiuni patrimoniale constând în analiza și controlul preventiv pe documentele justificative rezultate din derularea angajamentelor legale (contracte, comenzi), state de salarii și operațiuni de plăți, etc. În semestrul I 2021, au fost verificate din punct de vedere al controlului financiar preventiv doar la nivelul Aparatului Central un număr de 2.930 proiecte de operațiuni la nivelul companiei, care au fost vizate, neexistând nici un refuz de viză de control financiar preventiv.

-controlul financiar de gestiune a fost exercitat în semestrul I 2021, în conformitate cu prevederile Hotărârii Guvernului nr.1151/2012, pentru aprobarea Normelor metodologice privind modul de organizare și exercitare a controlului financiar de gestiune și Procedura Operațională privind efectuarea controlului financiar de gestiune, cod PO-02/CFG. Acțiunile de control s-au efectuat în baza unui program anual, aprobat, astfel: control de fond și tematic efectuat asupra activității desfășurate de structurile din teritoriu și Aparatul central și controlul gestionar, efectuat asupra gestiunilor din agenții proprii, casieria punctului de lucru județean, depozite de valori și casierie și agențiile mandatare.

Controlul gestionar s-a exercitat asupra gestiunilor din cadrul structurilor teritoriale și a avut caracter inopinat, urmărind în principal, prevenirea producerii unor pagube prin lipsuri în gestiune, precum și limitarea prejudiciilor prin măsurile operative de recuperare a acestora. În semestrul I 2021, urmare a acțiunilor de control gestionar exercitat asupra gestiunilor din cadrul unităților teritoriale dar și asupra Casieriei Aparatului Central, au fost încheiate un număr total de 3.953 acte de control/confirmări mandatari, din care: 2.958 inventare pentru gestiunile din agenții proprii, casierile structurilor teritoriale/Aparat Central, depozitele de valori și casierie, depozite de materiale, 957 confirmări cu agenții economici mandatari și au fost încheiate 38 procese verbale de control.

Controlul financiar de gestiune de tip fond a fost efectuat conform Programului activității de control financiar de gestiune pe anul 2021, înregistrat la Secretariat General sub nr. 10.565/15.12.2020. Prin acțiunile de control financiar de gestiune de tip fond, s-a urmărit în principal respectarea prevederilor legale și a reglementărilor interne cu privire la: existența, integritatea, păstrarea și utilizarea mijloacelor și resurselor, deținute cu orice titlu; modul de efectuare a inventarierii anuale a elementelor de natură activelor, datorilor și capitalurilor proprii; încasările și plățile în lei și valută, de orice natură, în numerar sau prin virament; înregistrarea în evidență contabilă a operațiunilor economico – financiare; efectuarea achizițiilor; verificarea modului de organizare și realizare a controlului financiar preventiv; modul de realizare a măsurilor stabilite cu ocazia controlului financiar de gestiune de tip fond efectuat anterior;

întocmirea, circulația, păstrarea și arhivarea documentelor primare, contabile și a celor tehnico-operative.

Controlul bugetar a creat condițiile de monitorizare a gestiunii prin compararea permanentă a rezultatelor de gestiune cu prevederile bugetare, în scopul detectării disfuncționalităților, analiza abaterilor favorabile și nefavorabile și transmiterii informațiilor managementului în vederea adoptării deciziilor.

Trimestrial și anual sunt analizate și luate decizii în baza execuțiilor bugetare. Execuția bugetară anuală însوșește Situațiile financiare depuse la Ministerul Finanțelor.

Sistemul de control intern managerial cuprinde mecanisme de autocontrol, iar aplicarea măsurilor vizând creșterea eficacității acestuia are la bază evaluarea risurilor, formalizate în Registrul Risurilor elaborat pe companie.

În cursul semestrului I 2021, s-au elaborat/actualizat o serie de reglementări interne, reprezentând proceduri de sistem, proceduri operaționale, politici, norme, instrucțiuni de lucru, regulamente, privind toate structurile funcționale și care au urmărit crearea unor instrumente mai eficace de control a activității în ansamblu, în conformitate cu prevederile O.S.G.G. nr.600/2018 privind aprobarea Codului controlului intern managerial al entităților publice.

Secretariatul tehnic, sub îndrumarea Comisiei de Monitorizare a SCIM, a realizat o evaluare generală la nivelul Companiei, prin centralizarea informațiilor din chestionarele de autoevaluare, completate și transmise de conducătorii structurilor funcționale din Aparatul Central și din unitatile teritoriale care a stat la baza Raportului asupra sistemului de control intern managerial la data de 31 decembrie 2020. Acest sistem a fost evaluat de către 25 structuri funcționale și cele 41 Puncte de Lucru Județene, pentru fiecare standard în parte, pe baza rezultatelor autoevaluării realizată de fiecare conducător de structură funcțională la data de 31 decembrie 2020, a rezultat că sistemul de control intern managerial al Companiei Naționale "Loteria Română" SA este **conform** cu standardele cuprinse în Codul controlului intern managerial.

Controlul intern managerial a cuprins toate activitățile, procesele și procedurile și întreg patrimoniul Companiei Națională "Loteria Română" SA și a urmărit să furnizeze o asigurare rezonabilă în legătură cu:

- Atingerea obiectivelor într-un mod economic, eficient și eficace;
- Respectarea regulilor interne și externe;
- Protejarea bunurilor și a informațiilor;
- Respectarea standardelor în ceea ce privește calitatea documentelor;
- Producerea în timp util de informații de încredere referitoare la segmentul finanțiar și de management;
- Creșterea performanței organizaționale generale.

În cursul semestrului I 2021, managementul companiei s-a preocupat în a organiza, îmbunătăți și actualiza sistemul de control intern managerial. Strategia dezvoltării controlului intern managerial în Compania Națională "Loteria Română" SA a urmărit și va urmări în continuare în cursul anului 2021, în principal, realizarea următoarelor obiective:

- dezvoltarea metodologiei privind controlul intern managerial, în conformitate cu prevederile Ordinului SGG 600/2018 privind aprobarea Codului controlului intern managerial al entităților publice;
- monitorizarea realizării Programului anual de dezvoltare a sistemului de control intern managerial;



- elaborarea/actualizarea procedurilor formalizate pe activități și monitorizarea aplicării acestora;
- continuarea acțiunilor de actualizare a proceselor desfășurate în CNLR SA;
- participarea personalului (atât de conducere și de execuție) din diverse structuri funcționale la acțiuni de perfecționare profesională, fie prin participare la cursuri cu formatori externi, fie prin participarea la instruirile interne;
- propagarea și aplicarea la nivelul companiei a standardelor de integritate în concordanță cu prevederile H.G. nr.583/2016, în conformitate cu termenele prevăzute în Planul de integritate adoptat la nivelul Companiei;
- menținerea și îmbunătățirea Sistemului de management integrat al calității SR EN ISO 9001:2015 și al securității informației SR EN ISO/IEC 27001:2018 prin creșterea rolului managementului riscurilor ca instrument de guvernare a tuturor activităților din companie.

Activitatea de Audit Public Intern este reglementată prin Legea nr.672/2002 privind auditul public intern, republicată, H.G nr. 1086/2013 pentru aprobarea Normelor generale privind exercitarea activității de audit public intern și OMFP nr. 252/2004 pentru aprobarea Codului privind conduită etică a auditorului intern cu completările și modificările ulterioare. Activitatea desfășurată de auditorul intern în sectorul public este o activitate independentă și obiectivă, care dă entității o asigurare rezonabilă în ceea ce privește funcționalitatea sistemului de control intern, oferă consiliere pentru îmbunătățirea operațiunilor și contribuie la adăugarea de valoare actului managerial. În același timp, auditorul intern ajută entitatea publică să își atingă obiectivele evaluând, printr-o abordare sistematică și metodică, procesele sale de management al riscurilor, de control și de guvernare a întreprinderii și făcând propunerile pentru a le consolida eficacitatea.

La nivelul Companiei Naționale „Loteria Română” S.A., structura de audit intern se subordonează din punct de vedere funcțional Directorului General al C.N.L.R. S.A. și raportează Consiliului de Administrație. Auditul Intern se exercită asupra tuturor activităților desfășurate atât la nivelul centralei C.N.L.R. S.A. cât și la nivelul structurilor teritoriale, neavând structuri proprii de audit intern, prin deplasări în baza Ordinului de serviciu, pentru a evalua dacă sistemele de management financiar și de control sunt transparente și conforme cu normele de legalitate, regularitate, economicitate, eficiență și eficacitate.

Activitatea de audit intern în perioada ianuarie-iunie 2021, s-a desfășurat în baza „*Planului anual de audit intern pentru anul 2021*” aprobat de conducerea companiei.

Până la data de 30.06.2021 au fost finalizate patru misiuni de asigurare, dintre care două misiuni ad-hoc dispuse de conducerea companiei iar o misiune de audit intern cu tema „*Evaluarea sistemului de prevenire a corupției anul 2021*” care este în curs de finalizare. În anul 2021 a fost finalizată misiunea de audit intern cu tema „*Auditarea modului de realizare a activității de contencios la nivelul C.N.L.R S.A.*” misiune declanșată în baza ordinului de serviciu nr.10/23.12.2020.

Până la data de 30.06.2021 structura de audit intern a înaintat conducerii un număr de două „*Informări cu privire la stadiul implementării recomandărilor în urma misiunilor de audit intern desfășurate*” și un număr de cinci „*Informări privind aspecte ce necesită îmbunătățiri privind activitatea derulată de unele structuri funcționale*”.

Astfel, la nivel de companie recomandările formulate prin rapoartele de audit intern au vizat:

- actualizarea Regulamentului de Organizare și Funcționare;
- actualizarea fișelor de post ale personalului din cadrul unora dintre structurile auditate;

- actualizarea anexelor privind obiectivele individuale ale managerilor de zonă;
- actualizarea protocolului de acceptare nr.26/13.03.2018 cu Asociația de Proprietari „Vila de Aur”;
- elaborarea/revizuirea/completarea unor reglementări interne (proceduri de sistem, proceduri operaționale, regulamentul intern, decizii);
- crearea unui model de fișă de post cadru aplicabilă pentru specialiștii marketing și agenții comerciali;
- aspecte privind planul/obiectivele de încasări și analiza realizării încasărilor;
- actualizarea proceselor;
- actualizarea obiectivelor specifice;
- verificarea periodică a condițiilor de prezență întocmite la nivelul structurilor funcționale;
- asigurarea conformității altor documente de organizare și funcționare a companiei;
- realizarea unor acțiuni în vederea creșterii nivelului de pregătire profesională internă/externă a personalului;
- actualizarea Actelor Adiționale la contractul de mandat;
- îmbunătățirea sistemului de control intern managerial;
- asigurarea continuității activităților;
- arhivarea documentelor create la nivelul structurilor auditate.

5.5.2 Inventarierea elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii ale companiei

În conformitate cu Decizia nr. 1649/15.12.2020, emisă de Directorul General al Companiei Naționale "Loteria Română"-S.A., a fost efectuată inventarierea elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii la data de 31.12.2020, având drept scop stabilirea situației reale a activelor, datoriilor și capitalurilor proprii ale companiei la închiderea exercițiului financiar 2020.

Acțiunea de inventariere s-a desfașurat în conformitate cu prevederile Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 2861/2009 pentru aprobarea "Normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii" și prevederile Procedurii operaționale cod P.O.-02/CF ediția a V-a, revizia 3, *Inventarierea elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii, la Compania Națională "Loteria Română" S.A.*

Rezultatele acțiunii de inventariere au făcut obiectul aprobării membrilor Consiliului de Administrație în ședința din data de 24.03.2021 și sunt reflectate în balanță de verificare centralizată la data de 31.12.2020, care a stat la baza întocmirii Situațiilor Financiare ale exercițiului financiar 2020. La acțiunea de inventariere a participat și auditorul financiar statutar SC SOCECC SRL.

După aprobarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii, a fost demarată acțiunea de scoatere din funcțiune/declasarea, casarea și valorificarea activelor fixe și a valorilor materiale altele decât cele fixe.

PREVEDERI FINALE

Prezentul raport de activitate pentru semestrul I 2021 a fost elaborat de membrii Consiliului de Administrație ai Companiei Naționale „Loteria Română”-S.A. în conformitate cu prevederile art.55 alin.(1) din O.U.G. nr. 109/2011, privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice cu modificările și completările ulterioare și îl supunem analizei și aprobării membrilor Adunării Generale a Acționarilor **în temeiul prevederilor art. 15 alin (2) lit. n) și art. 9 alin (2) lit. n) din Statutul companiei și O.U.G. nr. 109/2011 art.55.**

Anexăm prezentului raport:

- Formularul S1045_A1.0.0 "Raportare contabilă" la data de 30 iunie 2021;
 - Execuția bugetului de venituri și cheltuieli la 30 iunie 2021 (Anexa nr.1);
 - Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli și repartizarea pe trimestre a acestora (Anexa nr.2).
- Raportul de activitate al Directorului General emis sub nr. Secretariat General 4904/11.06.2021, înregistrat la Secretariatul CA sub nr. 137/11.06.2021.

Beneficiar: Compania Națională „Loteria Română”- S.A.

Elaborat de Consiliul de Administrație

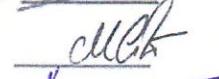
Iullus Grigore Postolache

președinte



Mirela Crăciunescu

membru



Alina Bălan

membru



Irina Neacșu

membru



Dan Gabriel Tincu

membru

